

1. POPIS SPOLOČNOSTI

GlobalLogic s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 14/05/2014. Dňa 14/05/2014 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I, oddiel Sro, vložka 35803/V. Spoločnosť sídli v Košiciach na ulici Štúrova 27, Slovenská republika, identifikačné číslo 47782421.

V bežnom účtovnom období neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Dňa 08.02.2017 bola v Obchodnom vestníku č. 27/2017 publikovaná Zmluva o zlúčení obchodných spoločností s ručením obmedzeným uzatvorená podľa §69 a 152a zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších právnych predpisov medzi týmito zmluvnými stranami:

GlobalLogic Slovakia s.r.o., IČO: 47 782 421, sídlo: Štúrova 27, 040 01 Košice, Slovenská republika, zápis v registri: Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel: Sro, vložka číslo: 35803/V, zastúpená: Roman Klimčík, na základe plnej moci a

GlobalLogic s.r.o., IČO: 44 991 541, sídlo: Štúrova 27, 040 01 Košice, Slovenská republika, zápis v registri: Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel: Sro, vložka číslo: 40427/V, zastúpená: Roman Klimčík, na základe plnej moci.

K zlúčeniu došlo ku dňu 31.03.2017, pričom nástupníckou spoločnosťou sa stala spoločnosť GlobalLogic s.r.o., IČO: 47 782 421, s pôvodným názvom GlobalLogic Slovakia s.r.o., IČO: 47 782 421.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. počítačové služby
2. veľkoobchod
3. sprostredkovanie
4. vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
5. činnosti podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	347	216
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	387	342
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
GlobalLogic Inc.	72,000 EUR	72%		
GlobalLogic S.A.	28,000 EUR	28%		
Spolu	100,000 EUR	100%	0%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny GlobalLogic. Materskou spoločnosťou je GlobalLogic Inc. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť GlobalLogic Inc. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti: GlobalLogic Inc., Centerville Road, Suite 400, Wilmington, Delaware 198 08, USA.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. marcu 2018 aj 31. marcu 2017:

Predstavenstvo (Konateľ)

Predseda: Allam Zaheer Ahmed
Olive Avenue 755, Freemont
Kalifornia 945 39, Spojené štáty americké

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. marcu 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 14. februára 2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017/2018 a 2016/2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	1/3	rovnomerná
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3	1/3	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby (podľa doby nájmu)	2-5	1/2-1/5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia (hardvér)	3	1/3	rovnomerná
Inventár (nábytok)	5	1/5	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok (kancelárske zar.)	5	1/5	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok. Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Spoločnosť nemá postúpené pohľadávky.

Spoločnosť nemá pohľadávky po splatnosti dlhšie ako jeden rok.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Košice I. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy vznikli presunom základného imania a zákonného rezervného fondu zanikajúcej spoločnosti pri fúzii s nástupníckou spoločnosťou.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške maximálne 10% zo základného imania.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

l) Finančný lízing

Spoločnosť nemá finančný lízing.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

4. DLHODOBÝ MAJETOK

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období došlo k zlúčeniu spoločností popísané v časti 1 Poznámok. Vplyv zlúčenia na dlhodobý majetok je vykázaný v samostatných riadkoch "Zlúčenie - Otváracie stavy".

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		201,646						201,646
Prírastky		25,796						25,796
Úbytky		0						0
Presuny		250						250
Stav na konci účtovného obdobia	0	227,692	0	0	0	0	0	227,692
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		89,764						89,764
Prírastky		62,100						62,100
Úbytky		15						15
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	151,849	0	0	0	0	0	151,849
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	111,882	0	0	0	0	0	111,882
Stav na konci účtovného obdobia	0	75,843	0	0	0	0	0	75,843

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42,956						42,956
Prírastky		107,469						107,469
Zlúčenie - Otváracie stavy		51,221						51,221
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	201,646	0	0	0	0	0	201,646
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7,596						7,596
Prírastky		38,078						38,078
Zlúčenie - Otváracie stavy		44,090						44,090
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	89,764	0	0	0	0	0	89,764
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35,360	0	0	0	0	0	35,360
Stav na konci účtovného obdobia	0	111,882	0	0	0	0	0	111,882

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		77,195	1,284,969				19,869	6,000	1,388,033
Prírastky		77,038	418,895				10,200		506,133
Úbytky			10,012						10,012
Presuny			25,619				-19,869	-6,000	-250
Stav na konci účtovného obdobia	0	154,233	1,719,471	0	0	0	10,200	0	1,883,904
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		55,006	680,326						735,332
Prírastky		26,829	348,074						374,903
Úbytky			9,200						9,200
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	81,835	1,019,200	0	0	0	0	0	1,101,035
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22,189	604,643	0	0	0	19,869	6,000	652,701
Stav na konci účtovného obdobia	0	72,398	700,271	0	0	0	10,200	0	782,869

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		49,239	644,231				0	31,024	724,494
Prírastky		27,956	256,173					6,000	290,129
Zlúčenie - Otváracie stavy		0	355,461				19,869		375,330
Úbytky			1,920						1,920
Presuny			31,024					-31,024	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	77,195	1,284,969	0	0	0	19,869	6,000	1,388,033
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		32,014	209,568						241,582
Prírastky		22,992	228,797						251,789
Zlúčenie - Otváracie stavy		0	243,881						243,881
Úbytky			1,920						1,920
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	55,006	680,326	0	0	0	0	0	735,332
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17,225	434,663	0	0	0	0	31,024	482,912
Stav na konci účtovného obdobia	0	22,189	604,643	0	0	0	19,869	6,000	652,701

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Kooperativa. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie majetku (inventáru, stavebných úprav a zariadení na spracovanie elektronických dát) a poistenie prerušenia prevádzky. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 1 767 441 USD. Limit poistného plnenia pre poistné riziko prerušenia prevádzky je 160 677 USD. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. POHĽADÁVKY

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Typ	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GlobalLogic Inc.	Pohľadávky	742,794	0
GlobalLogic S.A.	Pohľadávky	90,184	0
GlobalLogic Worldwide Ltd.	Pohľadávky	426,965	1,156,211

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	48,147		48,147
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	92,655		92,655
Dlhodobé pohľadávky spolu	140,802	0	140,802
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	840,306	205,984	1,046,290
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1,259,943		1,259,943
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	91,051		91,051
Iné pohľadávky	12,948		12,948
Krátkodobé pohľadávky spolu	2,204,248	205,984	2,410,232

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2,478	63
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2,149,475	1,274,577
Spolu	2,151,953	1,274,640

Spoločnosť mala otvorený kontokorentný úver vo VÚB banke, ktorý jej umožňoval čerpať úver do výšky 400 000 EUR. K 31. augustu 2017 bol kontokorentný úver zrušený. K 31. marcu 2018 a 31. marcu 2017 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 0 EUR.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	40,755	14,685
Poistenie	1,664	4,871
Členské	2,625	0
Nájomné	2,794	1,840
Ostatné	31,067	7,974
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	42,486	44,176
Dodané služby za časť fakturačného obdobia	42,486	44,176

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z dvoch podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 100 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1,193,983
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	1,193,983
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1,193,983

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	468,514	670,227	-461,116	-7,398	670,227
Zákonné rezervy (nevyčerpaná dovolenka)	228,933	339,582	-228,933		339,582
Rezerva na nevyfakturované dodávky	132,524	260,358	-125,126	-7,398	260,358
Rezerva na bonusy	107,057	70,287	-107,057		70,287

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	221,023	468,514	-217,410	-3,613	468,514
Zákonné rezervy (nevyčerpaná dovolenka)	111,539	228,933	-111,539		228,933
Rezerva na nevyfakturované dodávky	54,606	132,524	-50,993	-3,613	132,524
Rezerva na bonusy	54,878	107,057	-54,878		107,057

Rezervy budú využité počas nasledujúceho fiškálneho roka.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	45,274	26,963
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	45,274	26,963
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1,031,834	1,203,147
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1,019,090	1,176,586
Záväzky po lehote splatnosti	12,744	26,561

Záväzky voči spriazneným osobám sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Typ	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GlobalLogic Ukraine LLC	Záväzky	10,468	0

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemá daňové straty.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	15,854	18,215
odpočítateľné	15,854	18,215
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	76,801	44,515
odpočítateľné	76,801	44,515
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	92,655	62,730
Uplatnená daňová pohľadávka	92,655	62,730
Zaúčtovaná ako výnos	29,925	22,670
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 92 655 EUR k 31.3.2018 (62 730 EUR k 31.3.2017).

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	26,963	12,131
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40,326	27,502
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	40,326	27,502
Čerpanie sociálneho fondu	-22,015	-12,670
Konečný zostatok sociálneho fondu	45,274	26,963

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
Kreditná karta (ČSOB)	EUR	n/a (18.5%)	25. deň nasl. mes.	6,486	6,486	4,677

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2,758	7,486
Servisný projekt	2,758	7,486

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. marcu 2018 a 31. marcu 2017:

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenájom automobilov	50,316	20,513

Spoločnosť mala k 31. marcu 2018 prenajatých formou operatívneho leasingu 6 osobných automobilov a k 31. marcu 2017 mala prenajatých 5 osobných automobilov.

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá žiadne možné záväzky zo súdnych rozhodnutí ani iných právnych konaní.

Spoločnosť má poistený majetok v hodnote 1 606 764 USD, a poistenie zodpovednosti za škody v hodnote 160 677 USD.

17. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovarov		Tržby z predaja služieb		Ostatné výnosy	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EU	166	0	9,193,776	2,705,538	4,103	418
USA	0	0	7,547,695	5,764,385	0	0
Spolu	166	0	16,741,471	8,469,923	4,103	418

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4,103	418
Ostatné	4,103	418
Finančné výnosy, z toho:	11,686	359
Kurzové zisky, z toho:	11,666	334
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4,955	278
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	20	25
Úroky	20	25
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	16,741,471	8,469,923
Tržby za tovar	166	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	5
Čistý obrat celkom	16,741,637	8,469,928

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3,204,640	1,445,654
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	26,250	22,684
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21,000	21,000
iné uisťovacie audítorské služby	3,150	
súvisiace audítorské služby	2,100	1,684
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Náklady za ostatné poskytnuté služby, z toho:	3,178,390	1,422,970
služby IT konzultantov	1,140,959	380,421
prenájom priestorov	556,726	301,770
cestovné	448,609	426,518
služby v rámci skupiny GlobalLogic	246,627	0
zamestnanecké služby	168,088	3,549
reprezentačné náklady	144,015	113,239
náklady na prevádzku	102,009	25,060
komunikačné služby	98,280	63,759
prenájom áut	50,316	20,513
personálne služby	24,738	7,823
opravy a údržba	20,263	3,811
právne služby	18,123	23,527
marketingové služby	16,616	1,274
daňové poradenstvo	9,445	0
ostatné služby	133,576	51,705

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	26,637	58,730
<i>poistenie</i>	9,009	9,927
<i>ostatné služby</i>	9,867	21,425
<i>marketingové služby</i>	3,637	0
<i>dary</i>	3,564	4,264
<i>zamestnanecké služby</i>	560	23,114
Finančné náklady, z toho:	11,325	1,739
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	8,613	539
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7,748	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2,712	1,200
Bankové poplatky	2,517	1,200
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2,090,492	x	x	610,646	x	x
teoretická daň	x	439,003	21	x	134,342	22
Daňovo neuznané náklady	432,499	90,825	21	451,399	99,308	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-20	-4	21	-26	-6	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-555	-117	21			
Spolu	2,522,416	529,707	21	1,062,019	233,644	22
Splatná daň z príjmov	x	529,707		x	233,644	
Odložená daň z príjmov	x	-29,925		x	-22,670	
Celková daň z príjmov	x	499,782		x	210,974	

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GlobalLogic Inc.	1	7,748	0
GlobalLogic Inc.	2	7,547,695	5,764,385
GlobalLogic Worldwide Ltd.	2	4,870,453	2,373,251
GlobalLogic Ukraine LLC	1	228,632	0
GlobalLogic S.A.	1	10,247	0
GlobalLogic S.A.	2	561,873	107,018
GlobalLogic s.r.o. (IČO: 44 991 541)	2	0	216,329

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	100,000				100,000
Ostatné kapitálové fondy	262,338				262,338
Zákonný rezervný fond	10,000				10,000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1,525,642			399,672	1,925,313
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	399,672	1,590,710		-399,672	1,590,710
Spolu	2,297,652	1,590,710	0	0	3,888,361

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	100,000				100,000
Ostatné kapitálové fondy		262,338			262,338
Zákonný rezervný fond				10,000	10,000
Nerozdelený zisk minulých rokov	127,817	1,041,619		356,206	1,525,642
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	366,206	399,672		-366,206	399,672
Spolu	594,023	1,703,629	0	0	2,297,652

Ostatné kapitálové fondy vo výške 262 338 EUR vznikli presunom základného imania a zákonného rezervného fondu zanikajúcej spoločnosti GlobalLogic s.r.o., IČO: 44 991 541 po fúzii s nástupníckou spoločnosťou GlobalLogic s.r.o. (predtým GlobalLogic Slovakia s.r.o.), IČO: 47 782 421.

Spoločníci spoločnosti rozhodli Rozhodnutím dňa 14. februára 2018 o rozdelení čistého zisku 399 672 EUR za účtovné obdobie od 01/04/2016 do 31/03/2017 spoločnosti GlobalLogic s.r.o. (IČO 47782421) a o rozdelení čistého zisku 794 311 EUR za účtovné obdobie od 01/04/2016 do 30/03/2017 spoločnosti GlobalLogic s.r.o. (IČO 44991451), na účet Nerozdeleného zisku minulých rokov celkovo vo výške 1 193 983 EUR.

Návrh rozdelenia zisku za rok končiaci 31. marca 2018 nasledovne:

- na účet Nerozdeleného zisku minulých rokov v celkovej výške 1 590 710 EUR.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. marci 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31. marec 2018
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2,090,492	610,646
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	408,672	1,420,332
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	437,004	289,867
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	796	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-29,108	43,619
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-20	-25
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		1,086,871
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-294,081	-165,228
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-614,147	-260,446
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	320,066	94,968
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		250
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2,205,083	1,865,750
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	20	25
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2,205,103	1,865,775
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-797,669	-270,280
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1,407,433	1,595,495
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-25,796	-107,469
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-506,133	-290,129
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-531,929	-397,598

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	1,809	3,798
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1,809	3,798
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1,809	3,798
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	877,313	1,201,695
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1,274,640	72,945
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2,151,953	1,274,640
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2,151,953	1,274,640