



GLOBESY, s.r.o.

Správa audítora z auditu účtovnej závierky
za rok končiaci 31. decembra 2017

Správa audítora k ďalším požiadavkám
zákonov a iných právnych predpisov



VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2017



ÚVODNÉ SLOVO KONATEĽA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť GLOBESY, s.r.o. predstavuje dynamický tím ľudí, ktorý sa dlhodobo venuje poznaniu moderných technológií a ich aplikovaniu v biznise zákazníka.

Spoločnosť GLOBESY od roku 2002 ponúka špičkové IT riešenia a služby. V roku 2006 sa stala autorizovaným partnerom spoločnosti SAP Slovensko. V rámci tejto spolupráce sa v roku 2014 rozšírila partnerskú spoluprácu aj predaj cloudových riešení. Spoločnosť sa zameriava na návrh a implementáciu riešení založených na jej produktoch. Vybudovala si pevné postavenie v oblasti poskytovania riešení a služieb pre: finančné riadenie a podporu manažérského rozhodovania, pre riadenie ľudí a v oblasti SAP Technológií.

Samotný názov predstavuje skrátenie motta „Global (Human) Behaviour Synergy“, za ktorým sa ukrývajú základné hodnoty firmy. Tieto pojmy naznačujú princípy ako sledovanie globálneho vývoja v ľudskom chovaní, prekonávanie vlastných hraníc, často tvorené obmedzeniami predstavivosti, a to prostredníctvom efektu „synergie“, vyjadrujúceho výhody zo vzájomnej spolupráce. Keďže z praktického hľadiska bolo celé motto prídlhé, pojem Human ostal klenotom implicitným. Tieto hodnoty v každom prípade vedú spoločnosť už druhé desaťročie k dosahovaniu cieľov a k úspechom.

Z hľadiska predpokladaného vývoja činnosti účtovnej jednotky spoločnosť GLOBESY, s.r.o. poskytuje komplexné IT riešenia, podnikové procesy a systémy pre veľké podniky, stredne veľké podniky a oblasť public sektoru. V tomto smerovaní chce spoločnosť i naďalej pokračovať, a i naďalej byť dôveryhodným poradcom svojich zákazníkov. Spoločnosť očakáva náročný rok v duchu nových riešení a rozvoja produktov, a ich postupnej etablácie na trhu. Pre efektívne a rýchle využitie dát zákazníka sa spoločnosť rozhodla využiť možnosti nových inovatívnych technológií na báze SAP Hana.





Z nových úspešných produktov možno spomenúť, že spoločnosť GLOBESY, s.r.o. zaradila do svojho portfólia a ponúka riešenie SuccessFactors, ktoré dosahuje na svetovom trhu úspechy od roku 2002 a je považované za svetového lídra v cloudovom riešení pre oblasť riadenia ľudského kapitálu.

Spoločnosť sa naďalej aktívne zapája do významných odborných konferencií v oblasti HCM, kde komunikuje s odbornou klientelou celého Slovenska.

Spoločnosť je držiteľom certifikátu kvality ISO 9001:2015, certifikátu bezpečnosti ISO/IEC 27001:2013 a certifikátu systému environmentálneho manažérstva ISO 14001:2015 pre oblasť Poradenstvo a služby v IT.

Spoločnosť GLOBESY, s.r.o. zamestnávala v roku 2017 priemerne 91 pracovníkov, ktorým ponúka možnosti rozvoja, dlhodobej a cennej spolupráce v duchu misie spoločnosti. Svoj tím kvalifikovaných odborníkov bude i naďalej rozvíjať, a poskytovať im kvalitné zázemie pre rozvoj a spoločný rast.

Spoločnosť GLOBESY, s.r.o. podľa predloženého návrhu na rozdelenie zisku za rok 2017 predpokladá, že zisk po zdanení vo výške 72 tis. EUR bude prevedený na nerozdelený zisk minulých období a bude použitý na rozvoj spoločnosti.

Tak ako rok 2016 sme mohli charakterizovať ako výnimočný z pohľadu vývoja obratu, tak rok 2017 z tohto pohľadu bol ovplyvnený posunom viacerých projektov a zámerov informatizácie verejnej správy v čase, čo výrazným spôsobom ovplyvnilo obrat a hospodársky výsledok spoločnosti. V roku 2017 obrat spoločnosti GLOBESY, s.r.o. poklesol o 51,6% obratu z roku 2016. V roku 2018 spoločnosť GLOBESY, s.r.o. očakáva podobnú výšku obratu a hospodárskeho výsledku spoločnosti pred zdanením ako v roku 2017. Zníženie obratu spoločnosti však neovplyvnilo stabilitu spoločnosti. Spoločnosť výrazne posilnila svoje zdroje a kapacity v oblasti výskumu a vývoja. Zamerala sa na vývoj v oblasti produkty, technológií a to najmä v oblasti riadenia procesov a činnosti dôležitých pre biznis zákazníka.



Spoločnosť dlhodobo pokračuje v zameriavaní sa na vývoj nových riešení, s cieľom zabezpečiť a prechovávať vysoký dôraz na riadenie a organizáciu spoločnosti s dôsledným dodržiavaním kvality služieb pre našich zákazníkov.

Vybrané ukazovatele spoločnosti GLOBESY, s.r.o.:

Ukazovatele	31.12.2016 EUR	31.12.2017 EUR
Aktíva/Pasíva	8 823 464	8 240 457
Vlastné imanie	5 637 007	5 709 401
Základné imanie	6 639	6 639
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie zisk (+), strata (-)	2 065 375	72 393

Údaje v tabuľke sú uvedené v EUR

Pohyb a stav majetku spoločnosti v priebehu roku 2017 je uvedený v poznámkach k riadnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2017, ktoré sú súčasťou tejto výročnej správy.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie.

Ing. Štefan Mičko

konateľ spoločnosti



PROFIL SPOLOČNOSTI

Základné identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	GLOBESY, s.r.o.
Sídlo spoločnosti:	Framborská 58, 010 01 Žilina
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
IČO spoločnosti:	36 407 275
Zápis v Obchodnom registri:	Obchodný register Okresného súdu v Žiline, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 13764/L
IČ DPH:	SK 2020 1075 40
Vznik spoločnosti:	16.8.2002
Predmet činnosti:	Dodávky a poradenská služba ohľadom programov na spracovanie dát, činnosť organizačných a ekonomických poradcov, činnosti súvisiace s prevádzkou počítačov, podnikateľské poradenstvo.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.





POSLANIE SPOLOČNOSTI

Spolu s našimi partnermi sa snažíme vytvoriť si významné postavenie v SAP HR a SAP Tech riešeniach tak, aby sme získali v očiach zákazníka prívlastok **TRUSTED ADVISOR**. Naším cieľom je uspokojiť potrebu zákazníka prostredníctvom dominantných jednotlivcov v našom spoločnom tíme.

Zdieľanie informácií a podpora druhého svojimi silnými stránkami v pracovnom ako aj osobnom živote je spoľahlivým motorom, ktorý nám vytvára silné predpoklady na spoločný rast.

PRODUKTY SPOLOČNOSTI

Vo svetle našich dlhoročných skúseností sa nám SAP technológie javia ako mimoriadne stabilné, funkčné a výkonné. Naším zákazníkom preto zabezpečujeme dodávku práve SAP riešení – ako podnikových, tak aj mobilných a portálových. V prípade špeciálnych požiadaviek však samozrejme dokážeme využiť a sprostredkovať aj ďalšie technológie.

Najdôležitejšie oblasti nami ponúkaných riešení:

- Implementácia štandardných a špecializovaných riešení pre riadenie ľudských zdrojov / kapitálu (SAP HR /HCM)
- Implementácia a podpora riešení pre finančné riadenie, logistiku a Business Intelligence (SAP FI, SAP MM, SAP BI)
- Implementácia portálových a mobilných riešení (SAP NetWeaver, SAP UI5, Sybase)
- Cloudové riešenia pre riadenie ľudského kapitálu (SuccessFactors)
- Vývoj riešení na mieru (JAVA, ABAP, WebDynpro, a i.)
- Analytické a špecializované riešenia
- Aplikačné a biznis poradenstvo
- Podpora a Outsourcing



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti GLOBESY, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti GLOBESY, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa Medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie Interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa Medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a zverejnenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- Informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

28. júna 2018

Bratislava, Slovenská republika

Conclusio s.r.o.

Conclusio s.r.o.
Licencia UDVA č. 334

Ing. Dagmar Válová
Licencia UDVA č. 916

Conclusio s.r.o., IČO 44 186 151, zapísaná v Obchodnom registri
Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 52827/B a v zozname
audítora vedenom Úradom pre dohľad nad výkonom auditu podľa č. 334

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2020107540	X riadna	malá	od 01	2017
IČO	mimoriadna	X veľká	do 12	2017
36407275	priebežná	(vyznačí sa x)	od 01	2016
SK NACE			do 12	2016
62.09.0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GLOBESY, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

FRAMBORSKÁ

Číslo

58

PSČ

Obec

01001 ŽILINA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OKRESNÝ SÚD ŽILINA

ODDIEL: SRO, VL. Č. 13764/L

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

25.06.2018

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	8 7 5 1 9 7 8	8 2 4 0 4 5 7	
			5 1 1 5 2 1		8 8 2 3 4 6 4
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 4 0 3 2 5 5	1 8 9 3 7 3 4	
			5 0 9 5 2 1		1 8 1 4 5 5 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	8 2 1 8 1	8 2 1 8 1	
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	8 2 1 8 1	8 2 1 8 1	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	7 7 9 7 5 5	2 7 0 2 3 4	
			5 0 9 5 2 1		3 1 4 9 6 9
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	6 4 7 1	4 3 7 4	
			2 0 9 7		4 7 1 4
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	7 7 3 2 8 4	2 6 5 8 6 0	
			5 0 7 4 2 4		3 1 0 2 5 5



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18				
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 5 4 1 3 1 9	1 5 4 1 3 1 9		1 4 9 9 5 8 3
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	1 5 4 1 3 1 9	1 5 4 1 3 1 9		1 4 9 9 5 8 3
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (085A, 089A, 08XA) - /096A/	28				

DIČ 2 0 2 0 1 0 7 5 4 0

IČO 3 6 4 0 7 2 7 5



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	6 2 9 8 0 4 3	6 2 9 6 0 4 3	
			2 0 0 0		6 9 5 6 1 3 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 0 5 3	2 0 5 3	
					2 7 4 6 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložené daňové pohľadávky (481A)	52	2 0 5 3	2 0 5 3		
					2 7 4 6 7	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 6 3 0 4 9 5	2 6 2 8 4 9 5		
			2 0 0 0		2 9 4 2 8 3 8	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 4 1 7 7 8	1 6 3 9 7 7 8		
			2 0 0 0		2 2 1 8 8 7 6	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 6 4 1 7 7 8 2 0 0 0	1 6 3 9 7 7 8		2 2 1 8 8 7 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	4 3 6 0 2 9	4 3 6 0 2 9		2 2 3 3 2 1
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 8 0 5 6 7	4 8 0 5 6 7		
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7 2 1 2 1	7 2 1 2 1		5 0 0 6 4 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 6 6 5 4 9 5	3 6 6 5 4 9 5	3 9 8 5 8 2 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 5 8 0	1 5 8 0	7 1 8
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 281)	73	3 6 6 3 9 1 5	3 6 6 3 9 1 5	3 9 8 5 1 1 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 0 6 8 0	5 0 6 8 0	5 2 7 7 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 3 5 4 7	3 3 5 4 7	3 5 5 3 6
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 7 1 3 3	1 7 1 3 3	1 7 2 4 3

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	8 2 4 0 4 5 7	8 8 2 3 4 6 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 7 0 9 4 0 1	5 6 3 7 0 0 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		

DIČ 2 0 2 0 1 0 7 5 4 0

IČO 3 6 4 0 7 2 7 5



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatulárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z preceňovania súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	5 6 2 9 7 0 5	3 5 6 4 3 2 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 6 2 9 7 0 5	3 5 6 4 3 2 9
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 2 3 9 3	2 0 6 5 3 7 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 5 2 2 3 3 6	3 1 8 3 7 3 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 2 3 4 5 3	8 2 0 6 3 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	7 6 0 0 0 0	7 6 0 0 0 0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	6 3 4 5 3	6 0 6 3 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Očložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 5 7 1 6 4 8	2 1 3 2 9 0 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 1 8 4 5 5	1 4 0 4 5 8 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 2 1 8 4 5 5	1 4 0 4 5 8 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 5 5 2 5 1	2 4 4 0 2 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 5 6 3 6 9	1 3 9 0 5 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		3 0 3 8 5 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 1 5 7 3	4 1 3 7 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 2 5 5 8 2	2 2 9 1 0 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 2 2 8 8 2	1 2 7 0 0 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 7 0 0	1 0 2 1 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140	1 6 5 3	1 0 9 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 7 2 0	2 7 2 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 7 2 0	2 7 2 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	5 0 6 2 1 5 3	1 0 4 5 5 4 0 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 2 1 7 0 3 1	1 0 4 9 9 7 7 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 0 6 2 1 5 3	1 0 4 5 5 4 0 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	8 2 1 8 1	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 0 7 8 3	2 7 6 9 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 1 9 1 4	1 6 6 7 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 1 7 4 6 4 1	7 8 9 0 1 9 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 9 2 3 6	1 1 2 1 7 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 1 7 1 2 4 3	4 4 1 0 7 5 0
E.	Osobné náklady (r. 18 až r. 19)	15	2 7 5 1 6 9 8	3 2 1 4 9 9 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 9 8 6 6 5 1	2 3 9 6 5 0 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	7 1 6 8 0 8	7 6 5 9 4 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 8 2 3 9	5 2 5 4 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 3 9 6	5 6 2 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 2 9 6 6 2	1 1 8 6 0 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 2 9 6 6 2	1 1 8 6 0 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		1 3 8 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 0 0 0	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 5 4 0 6	2 6 6 5 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 2 3 9 0	2 6 0 9 5 7 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 8 8 3 8 5 5	5 9 3 2 4 8 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 8 4 6 0	5 4 3 6 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 5 6 5 1	5 4 3 4 4
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5 5 6 5 1	5 4 3 4 4
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 2 8 0 9	2 3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 6 9 9	1 3 1 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (568)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	3 4 5	2 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 3 5 4	1 2 9 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
---	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	6 6 7 6 1	5 3 0 5 0
----	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 0 9 1 5 1	2 6 6 2 6 2 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 6 7 5 8	5 9 7 2 5 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 1 3 4 5	5 9 6 3 1 6
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 5 4 1 3	9 3 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
----	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 2 3 9 3	2 0 6 5 3 7 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť GLOBESY, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), so sídlom Priborská 58, 010 01 Žilina, bola založená 5. augusta 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 16. Augusta 2002 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, údiel Sro., vložka 13764/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Dodávky a poradenskú službu ohľadom programov na spracovanie dát
- Činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- Poskytovanie softwaru – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- Činnosti súvisiace s prevádzkou počítačov
- Automatizované spracovanie dát a databanky
- Podnikateľské poradenstvo
- Maloobchod, veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- Prenájom strojov a zariadení
- Poskytovanie dátových služieb – internetová čítareň
- Poradenskú službu k technickému vybaveniu počítača /hardware/
- Poradenskú službu a dodávanie programového vybavenia počítača /software/
- Organizovanie a vykonávanie kurzov a školení akcií

Počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	91	93
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	93	89
počet vedúcich zamestnancov	2	2

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. 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.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 13.06. 2017.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (cło, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasnou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasnou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktívované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje jednorazovo pri uvedení do používania na analytický účet účtu 501. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(d) 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.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje upravenou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(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) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosť daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so začítaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpou opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzía mena

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.

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.

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 hodnuty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(n) **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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. 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 tabuľkách na stranách 6 až 9.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku v prospech veriteľa.

Dlhodobý hmotný majetok (automobily) je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Dlhodobý finančný majetok k 31.12.2017 predstavuje dlhodobá úročená pôžička poskytnutá spriaznenej osobe. Istina pôžičky k 31.12.2017 predstavuje sumu 1 110 000 EUR a nesplatené úroky 431 319 EUR. Pôžička je úročená úrokovou sadzbou 3,76% p.a. a je splatná 31.7.2021.

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

	2017	2016	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Zmluvné výnosy vykázané v účtovnom období	619 204	5 208 575	436 029
Náklady na zákazkovú výrobu	221 919	2 055 362	170 913
Hrubý zisk / hrubá strata	397 285	3 153 213	265 116
Suma prijatých preddavkov	0	0	0
Suma zadržanej platby	0	0	0

Spoločnosť používa na určenie výnosov vykázaných v účtovnom období metódu stupňa dokončenia zákazky a to pomerom skutočne vynaložených nákladov na zákazku a rozpočtovaných zmluvných nákladov.

GLOBESY, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
a	b	c	d	e	f	g	h
Spolu							
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Opravy							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

GLOBESY, s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	a	Bežné účtovné obdobie							Spolu
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
		b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	82 181	0	82 181
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	82 181	0	82 181

GLOBESY, s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Sarosiatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Festovacie celky trvalých porastov	Základné súťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 471	741 626	0	0	0	0	0	0	748 097
Prírastky	0	0	201 278	0	0	0	0	0	0	201 278
Úbytky	0	0	179 782	0	0	0	0	0	0	179 782
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 471	763 122	0	0	0	0	0	0	769 593
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 417	512 997	0	0	0	0	0	0	514 414
Prírastky	0	340	118 265	0	0	0	0	0	0	118 605
Úbytky	0	0	178 395	0	0	0	0	0	0	178 395
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 757	452 867	0	0	0	0	0	0	454 624
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 054	228 629	0	0	0	0	0	0	233 683
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 714	310 255	0	0	0	0	0	0	314 969

GLOBESY, s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samosťatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 471	763 122	0	0	0	0	0	0	769 593
Prírastky	0	0	84 927	0	0	0	0	0	0	84 927
Úbytky	0	0	74 765	0	0	0	0	0	0	74 765
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 471	773 284	0	0	0	0	0	0	779 755
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 757	452 867	0	0	0	0	0	0	454 624
Prírastky	0	340	129 322	0	0	0	0	0	0	129 662
Úbytky	0	0	74 765	0	0	0	0	0	0	74 765
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 097	507 424	0	0	0	0	0	0	509 521
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 714	310 255	0	0	0	0	0	0	314 969
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 374	265 860	0	0	0	0	0	0	270 234

GLOBESY, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 457 733	0	0	0	1 457 733
Prírastky	0	0	0	0	0	41 850	0	0	0	41 850
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 499 583	0	0	0	1 499 583
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 457 733	0	0	0	1 457 733
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 499 583	0	0	0	1 499 583

GLOBESY, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2017

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 499 583	0	0	0	1 499 583
Prírastky	0	0	0	0	0	41 736	0	0	0	41 736
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 541 319	0	0	0	1 541 319
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 499 583	0	0	0	1 499 583
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	1 541 319	0	0	0	1 541 319

4. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zučtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zučtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	2 000	0	0	2 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	2 000	0	0	2 000

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	2 053	0	2 053
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 053	0	2 053
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 910 111	167 696	2 077 807
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	480 567	0	480 567
Iné pohľadávky	72 121	0	72 121
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 462 799	167 696	2 630 495

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	27 467	0	27 467
Dlhodobé pohľadávky spolu	27 467	0	27 467
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 185 472	256 725	2 442 197
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poisťenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	500 641	0	500 641
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 686 113	256 725	2 942 838

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2017	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	167 696	256 725
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 462 799	2 686 113
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 630 495	2 942 838
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2053	27 467
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 053	27 467

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	1 580	718
Bežné bankové účty	3 663 915	3 985 110
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 665 495	3 985 828

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 547	35 536
Poistné	19 553	15 910
Nájomné	5 027	10 389
Ostatné	8 967	9 237
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 133	17 243
Služby fakturované vopred	17 133	17 243
Ostatné	0	0
Spolu	50 680	52 779

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2016				k 31. 12. 2017
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	229 106	125 582	139 106	90 000	125 582
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	127 006	122 882	127 006	0	122 882
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Iné	0	0	0	0	0
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	90 000	0	0	90 000	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	9 400	0	9 400	0	0

Rezervy budú použité počas roka 2018.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2015				31.12.2016
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	231 052	139 106	141 052	0	229 106
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	128 082	127 006	128 082	0	127 006
Iné	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	90 270	0	270	0	90 000
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	10 000	9 400	10 000	0	9 400

3. Závazky

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	31 340	30 866
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 540 308	2 102 035
Krátkodobé záväzky spolu	1 571 648	2 132 901
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	823 453	820 635
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	823 453	820 635

Závazky nie sú kryté záložným právom.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-311	-548
– odpočítateľné	-311	-548
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-9 465	-130 245
– odpočítateľné	-9 465	-130 245
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2052,96	27466,53
Uplatnená daňová pohľadávka	2 053	27 467
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-25413	-936
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	60 635	59 304
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 149	12 766
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>11 149</i>	<i>12 766</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 331</i>	<i>11 435</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	63 453	60 635

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.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
VISA karty k BU	EUR	0	mesačne (revolving)	1 653	1 095
Krátkodobé úvery spolu				1 653	1 095

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Služby dopredu fakturované	8 720	2 720
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	8 720	2 720

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCI**1. 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 a	Služby v oblasti IT		Tovar		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017	2016
Slovenská republika	4 876 215	10 201 261	0	0	4 876 215	10 201 261
Európska únia	185 938	254 147	0	0	185 938	254 147
iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	5 062 153	10 455 408	0	0	5 062 153	10 455 408

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 442 949	5 246 833
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	619 204	5 208 575
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	5 062 153	10 455 408

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Aktivácia nákladov:		
Aktivované náklady na nehmotný majetok	82 181	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	61 914	16 672
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Príjem z poistného plnenia poistných udalostí	34 661	16 647
Odpis záväzku	24 000	
Iné	3 253	25
Finančné výnosy, z toho:	68 460	54 367
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>12 809</i>	<i>23</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 771	17
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>55 651</i>	<i>54 344</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	55 651	54 344
Ostatné finančné výnosy	0	0

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, osobných nákladoch, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 171 243	4 410 750
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 700</i>	<i>2 700</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 700	2 700
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 168 543</i>	<i>4 408 050</i>
Komunikačné služby	35 279	39 218
Náklady na inzerciu, reklamu	137 869	599 780
Nájomné	142 465	144 227
Školenia	29 355	24 239
Služby spojené s projektami	1 634 988	3 433 639
Reprezentačné	53 657	34 911
Cestovné	11 793	18 530
Opravy	68 615	44 369
Ostatné	54 522	69 137
Osobné náklady, z toho:	2 751 698	3 214 995
Mzdové náklady	1 986 651	2 396 505
Náklady na sociálne poistenie	508 369	565 312
Náklady na zdravotné poistenie	208 439	200 633
Sociálne náklady	48 239	52 545
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 406	26 657
Manká a škody	0	0
Predaj majetku	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Poistné	21 143	22 550
Ostatné	4 263	4 107
Finančné náklady, z toho:	1 699	1 317
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>345</i>	<i>22</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	196	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 354</i>	<i>1 295</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky		
Bankové poplatky	1 354	1 295

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2017			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	109 151		100,00 %	2 662 627		100,00 %
teoretická daň		22 922	21,00 %		585 778	22,00 %
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	73 912	15 522	14,22 %	62 295	13 705	0,51 %
Položky znižujúce výsledok hospodárenia	-140 085	-29 418	-26,95 %	-25 142	-5 531	-0,21 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	42 978	9 026	8,27 %	2 699 780	593 952	22,31 %
Splatná daň z príjmov		11 345	8,27 %		596 316	22,31 %
Odložená daň z príjmov		25 413	23,28 %		936	0,04 %
Celková daň z príjmov		36 758	31,55 %		597 252	22,34 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-1 308
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) administratívne priestory. Nájomná zmluva je na dobu neurčitú.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá pre danú oblasť náplň.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá pre danú oblasť náplň.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá pre danú oblasť náplň.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2016: 0 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2016: 0 EUR).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup služieb	01	23 239	21 193
Predaj služieb	02	2 409	98 426
Pôžička poskytnutá	08	0	0
Pôžička prijatá	08	0	0
Úrok z pôžičky	08	41 736	41 850

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dlhodobá úročená pôžička	1 541 319	1499583
Pohľadávky z obchodného styku	2 288	2 561
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	1 543 607	1 502 144
Prijaté pôžičky	760 000	760 000
Závázky z obchodného styku	27 887	25 432
Spolu pasíva	787 887	785 432

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nenastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2017 f
	Stav k 31.12.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 564 329	0	0	2 065 376	5 629 705
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 065 375	72 393	-	-2 065 375	72 393
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	5 637 007	72 393	0	1	5 709 401

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2017 nemenilo.

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 290 109	0	0	(725 780)	3 564 329
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 460 316	2 065 375	0	-1 460 316	2 065 375
Vyplatené dividendy	0	0	2 186 096	2 186 096	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	5 757 728	2 065 375	2 186 096	0	5 637 007

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

	2016
Účtovný zisk	2 065 375
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 065 375
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 065 375

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 72 393 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2017

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-246 189	2 853 196
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	-2 186 096
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-246 189	667 100
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-246 189	667 100
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-84 927	-201 278
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	10 783	27 690
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
Príjmy z dlhodobej pôžičky poskytnutej ÚJ tretím osobám	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-74 144	-173 588
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté úroky	0	0
Zaplatené úroky	0	0
Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-320 333	493 512
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 985 828	3 492 316
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 665 495	3 985 828

	2017	2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	109 151	2 662 627
Úpravy o nepoistné operácie:		
Odpisy dlhodobého ľuďného a nehmotného majetku	129 662	118 605
Zmena stavu opravných položiek	2 000	0
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	8 099	-5 766
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Zmena stavu rezerv	-103 524	-1 946
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-10 783	-26 303
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Úroky účtované do výnosov	-55 651	-54 344
Ostatné položky nepoistného charakteru	-24 000	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	54 954	2 692 873
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	870 272	1 498 612
Prijaté úroky mimo tých, ktoré sa začleňujú do invest. činnosti	13 915	12 442
Výdavky na daň z príjmov s výuinkou tých, ktoré začleňujú do investičnej alebo finančnej činnosti	-732 295	-630 423
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-453 035	-720 308
Peňažné toky z prevádzky	-246 189	2 853 196

Peňažné toky z prevádzky**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.