

Microsoft Slovakia s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 30. JÚNU 2018**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**



Microsoft Slovakia s.r.o. **Výročná správa za účtovné obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018**

Microsoft Slovakia s.r.o.

so sídlom Apollo BC II, Prievozská 4D, 821 09 Bratislava,

zapísaná v Obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, vložka číslo 9269/B

Výročná správa

za účtovné obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018

Microsoft Slovakia s.r.o. **Výročná správa za účtovné obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018**

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodná firma	Microsoft Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“ alebo „Microsoft Slovensko“) Apollo BC II, Prievozská 4D, 821 09 Bratislava
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzeným
Identifikačné číslo (IČO)	31398871
Daňové identifikačné číslo (DIČ)	SK2020338496
Základný kapitál	241 022 EUR
Spoločníci	Microsoft Corporation, One Microsoft Way Redmond, Washington, USA Vklad: 241 022 EUR Splatené: 241 022 EUR

Spoločnosť **Microsoft Slovakia s.r.o.** vznikla 21. júla 1995 zápisom do Obchodného registra. Predmetom podnikania Spoločnosti je predovšetkým kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb, poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky, ako aj poskytovanie softvéru. V júli 2016 sa slovenská pobočka z manažérskeho pohľadu spojila s českou a vznikla manažérska jednotka Microsoft Česká republika a Slovensko.

Microsoft Corporation bola založená v roku 1975 a je svetovým lídrom v poskytovaní softwaru, služieb a riešení, ktoré pomáhajú ľuďom a firmám po celom svete plne realizovať ich potenciál. Je najvýznamnejšou svetovou spoločnosťou, ktorá sa v prvom rade zameriava na produktivitu a platformy. Do popredia stavia cieľ pomôcť zákazníkom napredovať vo svete mobility a cloudu. Microsoft Corporation je celosvetovo jednou z najväčších spoločností na základe trhovej kapitalizácie.

Microsoft umožňuje digitálnu transformáciu v ére inteligentného cloudu a internetu. Našou misiou je pomôcť každému človeku a každej organizácii na svete dokázať viac.

Ako progresívny zamestnávateľ vytvárame pracovné podmienky, ktoré umožňujú väčšiu flexibilitu a rovnováhu medzi osobným a pracovným životom. Moderné technológie ponúkajú úplne nové možnosti a počet ľudí, ktorí ich aj na Slovensku využívajú, každý rok významne rastie. Snažíme sa vlastným príkladom inšpirovať ostatných k zmene firemnej kultúry a ukázať, že správne zavedená flexibilita a mobilita pomáhajú zvýšiť tak spokojnosť zamestnancov, ako aj kvalitu a efektivitu ich práce, zdieľanie a kreativitu tímov.

Microsoft Slovakia s.r.o. Výročná správa za účtovné obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018

Za viac než štvrtstoročie pôsobenia v Česku a na Slovensku sme vybudovali silný partnerský ekosystém, ktorý dnes tvorí 3 500 firiem. Sú nielen základom tuzemského IT sektoru, ale tiež významnými zamestnávateľmi, zdrojom inovácií a motorom podnikania celej spoločnosti. Technologické inovácie podporujeme i sami – pražské vývojové centrum patrí medzi najväčšie tímy softvérových inžinierov v Európe a podieľa sa na vývoji našich vlajkových produktov ako Dynamics 365 (cloudové riešenie na riadenie vzťahov so zákazníkmi), Microsoft Teams (nástroj na spoluprácu) či Skype pre spotrebiteľov.

Veríme, že zodpovednosť sa začína vytvorením príležitostí pre všetkých. Cieľom spoločenskej zodpovednosti Microsoftu je poskytnúť prístup k technológiám a znalostiam práve tým ľuďom a organizáciám, ktoré to potrebujú najviac a ktorých možnosti využívať moderné technológie sú často obmedzené. Pomáhame deťom a mladým ľuďom rozvíjať digitálne zručnosti, ktoré sú predpokladom budúceho uplatnenia v akomkoľvek odbore. Podporujeme modernizáciu a rozvoj neziskových organizácií, vzdelávacích inštitúcií a start-upov tým, že s nimi zdieľame naše technológie, zdroje, čas a zručnosti. Medzi kľúčové priority patrí zaistenie bezpečnosti, či v rámci vývoja našich vlastných produktov, spoluprácou so štátom na zvýšení kybernetickej bezpečnosti alebo osvetou detí a mládeže o bezpečnom používaní internetu.

Spoločnosť sa v Slovenskej republike člení do nasledujúcich kľúčových segmentov:

- **Enterprise Commercial:** zodpovedá za najväčších komerčných zákazníkov. Tím zahŕňa obchodných zástupcov ako aj technické a netechnické pozície v predaji, ktoré sú zodpovedné za predaj podnikovému segmentu.
- **Enterprise Public Sector:** zodpovedá za zákazníkov z verejného sektora na Slovensku. Tím sa zameriava aj na ekonomické odvetvia ako napríklad vzdelávanie.
- **Small, Medium, Corporate and One Channel Partner:** tento tím má dve hlavné úlohy. V dôsledku prechodu Microsoftu na predaj prostredníctvom partnerov, OCP tím tvoria obchodní zástupcovia pre partnerov, ako aj vývoj a spolupráca s partnermi. SMC tím sa zameriava na malé, stredné a korporátne kontá.
- **Marketing & Operations:** tento tím sa sústreďuje na podporu vyššie spomenutých segmentov v marketingových aktivitách. Zameriava sa na rôznorodé podnikateľské skupiny a produkty. Ďalej zahŕňa podporu uskutočnenia podujatí a PR aktivít a tiež podporu medzisektorových činností.

Hlavné príjmy Spoločnosti plynú zo služieb v oblasti marketingu, podpory predaja a technickej podpory pre materskú spoločnosť Microsoft Corporation na území Slovenskej republiky. Príjmy sú získavané vo forme provízií poskytnutých spoločnosťou Microsoft Ireland.

2. Informácie o účtovnej závierke a audite

Účtovná závierka v plnom rozsahu za účtovné obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018 (ďalej „účtovné obdobie 2017/2018“) je súčasťou tejto správy ako príloha č. 1.

3. Informácie o minulom vývoji podnikateľskej činnosti Spoločnosti a jej postavení za predchádzajúce účtovné obdobie

Obdobie 1. júla 2016 – 30. júna 2017 – Tržby za účtovné obdobie predstavovali 19 806 649 EUR. Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením vo výške 2 287 573 EUR.

Obdobie 1. júla 2017 – 30. júna 2018 – Tržby za účtovné obdobie predstavovali 14 806 425 EUR. Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením vo výške 1 752 573 EUR.

V tomto období bola Spoločnosť i naďalej schopná financovať rast z vlastných zdrojov a jej finančná situácia zostala silná.

4. Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti za účtovné obdobie 2017/2018 a predpokladanom budúcom vývoji

Spoločnosť v roku 2017/2018 období splnila stanovené obchodné ciele vo väčšine segmentov.

Naďalej rastie dôležitosť cloudových služieb. Hlavnými cloudovými službami sú Office 365 a Microsoft Azure, ale postupne na význame získavajú aj služby Dynamics 365 a Microsoft 365. Záujem o nové služby rastie vďaka ich škálovateľnosti, vzájomnému prepojeniu, jednoduchosti nasadenia a používania. Microsoft aj naďalej prináša zákazníkom inovácie, ktoré umožňujú využívať potenciál cloudových služieb pre digitálnu transformáciu ich procesov, spoluprácu, vzťahy so zákazníkmi. To všetko v plnom rozsahu s maximálnou mierou bezpečnosti a v súlade s legislatívnymi požiadavkami, ako je napríklad GDPR.

Cieľom spoločnosti pre nasledujúce obdobie naďalej zostáva rast predaja, upevnenie pozície na trhu a zintenzívnenie pôsobenia v cloudových službách. Obchodný model Spoločnosti umožňuje aktiváciu partnerov v segmente malých a stredných podnikov, čo je oblasť, v ktorej chce Microsoft Slovensko pokračovať v rastúcom trende z uplynulého fiškálneho roku.

5. Hodnoty Spoločnosti

Úspech Spoločnosti má za minulé obdobie i do budúcnosti dve kľúčové hľadiská: tak technologickú víziu, ako aj hodnoty, ktorými Spoločnosť žije každý deň. Nižšie uvedené hodnoty predstavujú sadu princípov, ktoré sa vyvinuli od založenia Spoločnosti a ktoré vyjadrujú jej povahu, filozofiu a každodenné praktiky podnikania. Nie sú to hodnoty nové, ide skôr o dlhodobo presadzované firemné princípy, ktoré zdôrazňujú vzťahy spoločnosti k zákazníkom, partnerom a dodávateľom.

Vízia Microsoftu:

Umožniť každému človeku a každej organizácii na planéte dokázať viac.

Hodnoty Microsoftu:

- Inovácia
- Diverzita
- Spoločenská zodpovednosť
- Vášnosť
- Rešpekt k životnému prostrediu
- Úsilie o dokonalosť a dôveryhodnosť

6. Vzťah k životnému prostrediu

Spoločnosť Microsoft Slovakia s.r.o. si je plne vedomá svojej zodpovednosti voči spoločnosti a ochrane životného prostredia. Vzhľadom k predmetu činnosti nepatrí Spoločnosť medzi významných znečisťovateľov, ale aj napriek tomu sa snaží o zlepšovanie životného prostredia, vrátane neustáleho zdokonaľovania starostlivosti o zdravie zamestnancov. Ku skvalitneniu životného prostredia Spoločnosť prispieva recyklovaním materiálov. V rámci každodennej prevádzky je triedený recyklovateľný odpad, o ktorého odvoz sa stará správca budovy.

7. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dátumu účtovnej závierky

K 12. novembru 2018 došlo k zmene konateľa spoločnosti Microsoft Slovakia s.r.o. a novým konateľom sa stal pán Ján Adamec.

Po 30. júni 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

8. Ostatné informácie

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V účtovnom období 2017/2018 Spoločnosť nevynaložila žiadne náklady v oblasti výskumu a vývoja v Slovenskej republike.

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť vykázala za rok 2017/2018 výsledok hospodárenia po zdanení zisk 1 285 691 EUR. Štatutárny orgán navrhuje previesť zisk bežného účtovného obdobia na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

9. Záver

Štatutárny orgán Spoločnosti prehlasuje, že údaje uvedené v tejto výročnej správe sú pravdivé a úplné.

V Bratislave dňa 12. decembra 2018

Microsoft Slovakia s.r.o. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Microsoft Slovakia s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Microsoft Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 30. júnu 2018, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil 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 30. júnu 2018 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil 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 uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza 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, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie 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 reálnu 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, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako 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 aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu 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 takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však 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 zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH 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 sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

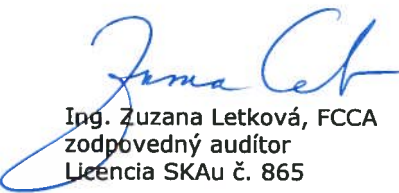
Vyhodnotili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa 30. júna 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Bratislava 20. decembra 2018



Ing. Zuzana Letková, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 865

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA



podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 0 . 0 6 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 É 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 2 0 2 0 3 3 8 4 9 6	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ malá	Účtovná jednotka ☐ malá	Mesiac od 0 7	Rok 2 0 1 7
IČO 3 1 3 9 8 8 7 1	☐ mimoriadna ☒ veľká		Za obdobie do 0 6	2 0 1 8
SK NACE 7 3 . 1 1 . 0	☐ priebežná (vyznačí sa X)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 7	2 0 1 6
			do 0 6	2 0 1 7

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)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M i c r o s o f t S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P r i e v o z s k á

Číslo

4 D

PSČ

Obec

8 2 1 0 9 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r . s ú d B r a t i s l a v a I , o d d . S r o ,

v l . č . 9 2 6 9 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 5 9 2 9 5 1 1 1

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 0 . 1 2 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 4 9 6

IČO 3 1 3 9 8 8 7 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																
			1	Brutto - časť 1						Netto 2																			
				Korekcia - časť 2										Netto 3															
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01					6	8	7	5	6	4	4					6	1	8	1	3	1	1					
									6	9	4	3	3	3										7	2	9	7	1	1
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02						8	1	3	9	3	0					1	3	6	0	6	7						
									6	7	7	8	6	3											8	2	5	2	6
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03																											
A.I.1.,	Aktivované 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																											
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10																											
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11						8	1	3	9	3	0					1	3	6	0	6	7						
									6	7	7	8	6	3											8	2	5	2	6
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12																											
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13						2	0	6	6	5	5					3	8	6	5	5							
									1	6	8	0	0	0											1	0	6	6	2
3.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022) - /082, 092A/	14						6	0	7	2	7	5					9	7	4	1	2							
									5	0	9	8	6	3											7	1	8	6	4

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 4 9 6

IČO 3 1 3 9 8 8 7 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
			1	Brutto - časť 1					Netto 2									
				Korekcia - časť 2										Netto 3				
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																
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 (062) - /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																
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28																

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 4 9 6

IČO 3 1 3 9 8 8 7 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	IndexIC113 #IndexIC1138 c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie														
			1	Brutto - časť 1					Netto 2																		
				Korekcia - časť 2										Netto 3													
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 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				5	0	0	1	5	7	6					4	9	8	5	1	0	6				
																								4	6	3	6
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					4	4	4	0	0	6					4	4	4	0	0	6					
																								4	6	6	4
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						7	9	6	5	7						7	9	6	5	7					

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 4 9 6

IČO 3 1 3 9 8 8 7 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
			1	Brutto - časť 1					Netto 2											
				Korekcia - časť 2										Netto 3						
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.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52																		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53																		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54																		
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																		

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 4 9 6

IČO 3 1 3 9 8 8 7 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie													
			1	Brutto - časť 1					Netto 2																	
				Korekcia - časť 2										Netto 3												
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57					9	7	4	7	2	6					9	5	8	2	5	6				
								1	6	4	7	0									9	1	3	3	7	8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58																								
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59					3	3	7	2	9	1	7				3	3	7	2	9	1	7			
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 (336) - /391A/	62																								
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63					2	2	1	1	6	3				2	2	1	1	6	3					
																					3	7	7	1	6	4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64																								
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						1	6	7	4						1	6	7	4						
																							2	3	7	6
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66																								
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67																								
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných 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																								

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 4 9 6

IČO 3 1 3 9 8 8 7 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie												Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
			1	Brutto - časť 1						Netto 3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
				Korekcia - časť 2						Netto 3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71						-	1	2	9	1	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								</

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					6	1	8	1	3	1	1					7	2	9	7	1	1	1
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80					2	1	5	9	1	1	0					2	9	6	2	6	4	7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81						2	4	1	0	2	3						2	4	1	0	2	2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82						2	4	1	0	2	3						2	4	1	0	2	2
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										5	8										5	8
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87						2	4	1	0	2							2	4	1	0	2	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88						2	4	1	0	2							2	4	1	0	2	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89																						



Označenie 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.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	6 0 8 2 3 7	1 0 2 2 6 0 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	6 0 8 2 3 7	1 0 2 2 6 0 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 2 8 5 6 9 0	1 6 7 4 8 6 3
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	2 9 7 1 3 4 3	3 5 0 8 6 0 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 0 2 5 1 5	1 8 3 3 0 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 podielovej účasti 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 účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
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	2 0 2 5 1 5	1 8 3 3 0 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 4 9 6

IČO 3 1 3 9 8 8 7 1



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	8 6 2 0 4 2	8 4 2 4 9 6
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 4 8 0 4 9	8 1 9 5 0 8
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 účasti 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	3 4 8 0 4 9	8 1 9 5 0 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti 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	2 4 5 4 5 0	2 1 2 0 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 6 1 9 8 0	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 6 5 6 3	1 7 8 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 0 6 6 4 9	2 4 8 2 6 3 2
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 4 6 8 3 6	4 2 0 3 0 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 5 9 8 1 3	2 0 6 2 3 3 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 3 7	1 7 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 0 5 0 8 5 8	8 2 5 8 6 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 6 5 3	2 5 1 9 8
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 0 4 8 2 0 5	8 0 0 6 6 2



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



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					9	9	1	8	6	3	4					1	1	1	0	8	2	0	6
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29																							
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																							
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40																							
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41																							
XII.	Kurzové zisky (663)	42																							
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								7	4	6	4								8	1	3	2	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46																							
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	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								4	6	6	5								5	7	1	6	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53																							
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54								2	7	9	9								2	4	1	6	

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 4 9 6

IČO 3 1 3 9 8 8 7 1



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

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Microsoft Slovakia s.r.o. Prievozská 4D, 821 09 Bratislava
Dátum založenia	3. júla 1995
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	21. júla 1995
Hospodárska činnosť	– Usporiadúvanie výstav, seminárov, konferencií a kongresov, prieskum trhu, – reklamná činnosť, – poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky.

2. Zamestnanci

Názov položky	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67	76
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60	79
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	8	10

3. Neobmedzené ručenie

Microsoft Slovakia s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Microsoft Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok končiaci k 30. júnu 2017

Účtovnú závierku spoločnosti Microsoft Slovakia s.r.o. za rok končiaci k 30. júnu 2017 schválil jediný spoločník – Microsoft Corporation dňa 15. marca 2018.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Účtovná závierka spoločnosti vstupuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Microsoft Corporation, ktorá je k dispozícii v jej sídle One Microsoft Way, Redmond, Washington, USA.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- c) Finančný majetok
 - cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu – reálnou hodnotou
 - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
 - peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou
- d) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- e) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou
- f) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

g) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

i) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

j) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, zamestnanecké bonusy a rezervy na nevyfakturované dodávky služieb. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti na individuálnej báze po posúdení bonity dlžníka,
 - k dlhodobému hmotnému majetku na základe posúdenia jeho znehodnotenia a možného budúceho využitia pre spoločnosť, a to vo výške účtovnej zostatkovej ceny v momente očakávaného vyradenia z dôvodu nepoužiteľnosti.
- Plán odpisov

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania. Uvedené odpisové sadzby vyjadrujú najlepší odhad verného a pravdivého opotrebenia majetku.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	5 rokov alebo doba prenájmu	20 %
Inventár	3 roky	33,3 %
Dopravné prostriedky	3 roky	33,3 %
Výpočtová a kancelárska technika	1 – 5 rokov	20 – 100 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre lineárne odpisovanie.

Microsoft Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 30. júnu 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****11. Prepočet údajov v cudzích menách na euro**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania. postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31398871	DIČ: 2020338496
Microsoft Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 30. júnu 2018		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

30. jún 2018

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. júlu 2017	-	163 940	533 414	-	-	-	-	-	697 354
Prírastky	-	42 715	87 933	-	-	-	-	-	130 648
Úbytky	-	-	(14 072)	-	-	-	-	-	(14 072)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. júnu 2018	-	206 655	607 275	-	-	-	-	-	813 930
Oprávky									
K 1. júlu 2017	-	153 278	461 550	-	-	-	-	-	614 828
Prírastky	-	14 722	62 385	-	-	-	-	-	77 107
Úbytky	-	-	(14 072)	-	-	-	-	-	(14 072)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. júnu 2018	-	168 000	509 863	-	-	-	-	-	677 863
Opravná položka									
K 1. júlu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. júnu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. júlu 2017	-	10 662	71 864	-	-	-	-	-	82 526
K 30. júnu 2018	-	38 655	97 412	-	-	-	-	-	136 067

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31398871	DIČ: 2020338496
------------------------------	----------------------	------------------------

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

30. jún 2017

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. júlu 2016	-	170 824	931 923	-	-	-	-	-	1 102 747
Prírastky	-	-	-	-	-	-	61 440	-	61 440
Úbytky	-	(6 884)	(459 949)	-	-	-	-	-	(466 833)
Presuny	-	-	61 440	-	-	-	(61 440)	-	-
K 30. júnu 2017	-	163 940	533 414	-	-	-	-	-	697 354
Oprávky									
K 1. júlu 2016	-	146 879	874 118	-	-	-	-	-	1 020 997
Prírastky	-	13 283	47 381	-	-	-	-	-	60 664
Úbytky	-	(6 884)	(459 949)	-	-	-	-	-	(466 833)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. júnu 2017	-	153 278	461 550	-	-	-	-	-	614 828
Opravná položka									
K 1. júlu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. júnu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. júlu 2016	-	23 945	57 805	-	-	-	-	-	81 750
K 30. júnu 2017	-	10 662	71 864	-	-	-	-	-	82 526

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Pohľadávky

2.1. Veková štruktúra pohľadávok

30. jún 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	281 704	693 022	974 726
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 372 917	-	3 372 917
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	221 163	-	221 163
Iné pohľadávky	1 674	-	1 674
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 877 458	693 022	4 570 480

30. jún 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 079 692	749 704	3 829 396
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	377 164	-	377 164
Iné pohľadávky	2 376	-	2 376
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 459 232	749 704	4 208 936

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 7. 2017	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 30. 6. 2018
Pohľadávky z obchodného styku	14 934	1 536	-	-	16 470
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	14 934	1 536	-	-	16 470

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry a na základe individuálneho posúdenia návratnosti. Na pohľadávky po lehote splatnosti do 180 dní 50 %, nad 180 dní 100 %.

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2.3. Odložená daňová pohľadávka

Položka	2018	2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	146 248	150 715
odpočítateľné	146 248	150 715
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	1 588 745	2 070 535
odpočítateľné	1 588 745	2 070 535
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	364 349	466 463
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	102 114	5 608
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť má odloženú daňovú pohľadávku zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Tieto zdaniteľné dočasné rozdiely tvorí najmä rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku a rezervy na bonusy.

3. **Finančné účty**

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2018	2017
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-	-
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	(12 910)	(23 940)
Spolu	(12 910)	(23 940)

4. **Časové rozlíšenie**

Položka	30. 6. 2018	30. 6. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	92 902	114 008
z toho:		
nájomné	64 372	79 413
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	967 236	2 464 052
z toho:		
servisné služby	967 236	2 464 052
Spolu	1 060 138	2 578 060

Významná čiastka príjmov budúcich období súvisí s prácami na projektoch pre Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky a Slovenský vodohospodársky podnik, ktoré k 30. júnu 2018 neboli vyfakturované.

Spoločnosť eviduje k 30. júnu 2018 krátkodobé príjmy budúcich období voči Microsoft Ireland vo výške 839 943 EUR (k 30. júnu 2017: 1 564 547 EUR).

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z vkladu jediného spoločníka vo výške 241 022 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 24 102 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Jediný spoločník rozhodol 15. marca 2018, že z celkového vykázaného zisku za obdobie od 1. júla 2016 do 30. júna 2017 vo výške 1 674 864 EUR v spojení s časťou nerozdeleného zisku z minulých účtovných období vo výške 1 022 206 EUR sa jedinému spoločníkovi vyplátí podiel na zisku v celkovom rozsahu 2 089 228 EUR. Zostatok nerozdeleného zisku z minulých účtovných období v celkovom rozsahu 608 238 EUR zostáva na účte nerozdelený zisk.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

Položka	2017
Účtovný zisk	1 674 864
Rozdelenie účtovného zisku	2018
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	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 674 864
Iné	-
Spolu	1 674 864

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018

O vysporiadaní zisku za obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018 rozhodne jediný spoločník. Štatutárny orgán spoločnosti navrhne spoločníkovi previesť zisk bežného obdobia na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

2. Rezervy

2.1. Záonné a ostatné rezervy

30. jún 2018

Položka	Stav k 1. 7. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30. 6. 2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	2 482 632	1 906 649	2 482 632	-	1 906 649
Krátkodobé zákonné rezervy	420 302	346 836	420 302	-	346 836
z toho:					
nevyčerpaná dovolenka	420 302	346 836	420 302	-	346 836
Ostatné krátkodobé rezervy	2 062 330	1 559 813	2 062 330	-	1 559 813
z toho:					
bonusy	1 507 282	1 322 326	1 574 567	-	1 322 326
nevyfakturované dodávky	555 048	237 487	399 345	-	237 487

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

30. jún 2017

Položka	Stav k 1. 7. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30. 6. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	2 428 547	2 482 632	2 428 547	-	2 482 632
Krátkodobé zákonné rezervy	454 636	420 302	454 636	-	420 302
z toho:					
nevyčerpaná dovolenka	454 636	420 302	454 636	-	420 302
Ostatné krátkodobé rezervy	1 973 912	2 062 330	1 973 911	-	2 062 330
z toho:					
bonusy	1 574 567	1 507 282	1 574 567	-	1 507 282
nevyfakturované dodávky	399 345	555 048	399 345	-	555 048

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	30. 6. 2018	30. 6. 2017
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	202 515	183 305
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	202 515	183 305
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	862 042	600 166
Záväzky po lehote splatnosti	-	242 330
Spolu krátkodobé záväzky	862 042	842 496

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	30. 6. 2018	30. 6. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	183 305	159 828
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 410	35 885
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	32 410	35 885
Čerpanie sociálneho fondu	13 200	12 408
Konečný zostatok sociálneho fondu	202 515	183 305

4. Časové rozlíšenie

Položka	30. 6. 2018	30. 6. 2017
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	2 653	25 198
Výnosy budúcich období krátkodobé	1 048 205	800 662
Spolu	1 050 858	825 860

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za služby podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Celkom	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Tržby za služby	2 535 088	5 888 303	12 271 336	13 911 215	14 806 424	19 799 518
Čistý obrat	2 535 088	5 888 303	12 271 336	13 911 215	14 806 424	19 799 518

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 662 061	8 435 579
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 647 061	8 420 579
<i>opravy a údržba</i>	<i>11 169</i>	<i>13 686</i>
<i>cestovné</i>	<i>599 569</i>	<i>600 562</i>
<i>náklady na reprezentáciu</i>	<i>141 701</i>	<i>108 527</i>
<i>marketing</i>	<i>1 532 528</i>	<i>2 047 085</i>
<i>nájomné</i>	<i>319 123</i>	<i>282 868</i>
<i>technická podpora a konzultačné služby</i>	<i>578 194</i>	<i>3 500 240</i>
<i>služby personálnych agentúr</i>	<i>185 146</i>	<i>1 021 859</i>
<i>operatívny lízing áut</i>	<i>319 669</i>	<i>323 559</i>
<i>školenia</i>	<i>68 112</i>	<i>14 246</i>
<i>ostatné</i>	<i>891 850</i>	<i>507 947</i>
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 384 328	9 068 234
<i>spotreba materiálu</i>	<i>154 088</i>	<i>262 864</i>
<i>odpisy</i>	<i>76 307</i>	<i>96 694</i>
<i>ostatné</i>	<i>168 847</i>	<i>58 634</i>
Celková suma osobných nákladov	7 985 086	8 650 042
<i>Mzdy</i>	<i>6 266 192</i>	<i>6 985 663</i>
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	<i>137 044</i>	<i>139 227</i>
<i>Sociálne poistenie</i>	<i>1 091 585</i>	<i>1 045 364</i>
<i>Zdravotné poistenie</i>	<i>433 169</i>	<i>414 827</i>
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	<i>57 096</i>	<i>64 961</i>
Finančné náklady, z toho:	7 464	5 716
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 665</i>	<i>5 716</i>
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>4 665</i>	<i>5 716</i>
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2018	2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	26 199
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 752 573			2 287 572		
<i>teoretická daň</i>		368 040	21 %		503 266	22 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	470 666	98 840	6 %	378 380	83 244	4 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	119 084	26 199	1 %
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	2 223 239	466 880	27 %	2 785 036	612 708	27 %
Splatná daň z príjmov		364 766	21 %		607 101	27 %
Odložená daň z príjmov		102 114	6 %		5 608	-
Celková daň z príjmov		466 880	27 %		612 708	27 %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 30. júnu 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria spoločnosti v skupine Microsoft, pričom spoločnosť má transakcie najmä so spoločnosťami Microsoft Ireland a Microsoft Corporation. Medzi hlavné činnosti spoločnosti patria služby marketingovej podpory produktov spoločnosti Microsoft. Objednávateľom týchto služieb je spoločnosť Microsoft Ireland, preto väčšina výnosov spoločnosti je voči tejto spriaznenej osobe.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje manažment spoločnosti a skupiny. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

30. jún 2018

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Microsoft Ireland	obchodné zastúpenie	3 372 917	-	-	12 271 336

30. jún 2017

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Microsoft Ireland	obchodné zastúpenie	2 901 084	-	-	13 911 215
Microsoft s.r.o.	služby	-	-	42 919	-

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

K 12. novembru 2018 došlo k zmene konateľa spoločnosti Microsoft Slovakia s.r.o. a novým konateľom sa stal pán Ján Adamec.

Po 30. júni 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

30. jún 2018

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 7. 2017</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 30. 6. 2018</i>
Základné imanie	241 022	-	-	-	241 022
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	58	-	-	-	58
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	(24 102)	-	-	-	(24 102)
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Statutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 022 602	-	(414 364)	-	608 237
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 674 864	1 285 691	-	(1 674 864)	1 285 691
Vyplatené dividendy	-	-	(1 674 864)	1 674 864	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Microsoft Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. júnu 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

30. jún 2017

Položka	Stav k 1. 7. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30. 6. 2017
Základné imanie	241 022	-	-	-	241 022
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	58	-	-	-	58
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	24 102	-	-	-	(24 102)
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	852 648	169 954	-	-	1 022 602
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 868 752	1 674 864	-	(1 868 752)	1 674 864
Vyplatené dividendy	-	-	(1 868 752)	1 868 752	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v tabuľke č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí a peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2018	2017
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	(12 910)	(23 940)
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		(12 910)	(23 940)
Finančné účty spolu		(12 910)	(23 940)
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 –Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	1 752 571	2 287 573
A.1.	príjmov (+/-)	1 244 282	(161 943)
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	76 307	96 694
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(575 983)	54 085
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 536	4 353
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 742 920	(316 909)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	(498)	(166)
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	3 193 415	441 497
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 152 879	1 317 306
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	40 536	(875 809)
	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.)	6 190 268	2 567 127
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(587 709)	(559 076)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 602 559	2 008 051
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(129 350)	(97 304)
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(3 372 917)	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(3 502 267)	(97 304)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	1	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	1	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(34)	(25)
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(34)	(25)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(2 089 230)	(1 868 752)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(2 089 263)	(1 868 777)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	11 029	41 970
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	(23 940)	(65 910)
F.	Stav penazných prostriedkov a penaznych ekvivalentov na konci uctovneho obdobia pred zohľadnenim kurzovych rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(12 910)	(23 940)
G.	účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok penaznych prostriedkov a penaznych ekvivalentov na konci uctovneho obdobia upraveny o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	(12 910)	(23 940)