

Príloha: Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená k 31. decembru 2018

Účtovná Závierka

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2018

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

Á Ā B Ć D Ę 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
2 0 2 0 2 1 1 1 9 3			Za obdobie	od	0 1	2 0 1 8
IČO	x riadna	malá		do	1 2	2 0 1 8
3 5 7 3 7 3 2 8	mimoriadna	x veľká	Bezprostredne			
SK NACE	priebežná		predchádzajúce	od	0 1	2 0 1 7
6 2 . 0 1 . 0		(vyznač(sa x)	obdobie	do	1 2	2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

X Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

(v celých eurách)

(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S A P S l o v e n s k o s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M l y n s k é N i v y

Číslo

16

PSČ

Obec

82109 Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , o d d i e l S r o ,
v l o ž k a 16427 / B


Telefónne číslo

Faxové číslo

0 / 258256110 / 25825633

E-mailová adresa

j a n a . l a t t o v a @ s a p . c o m

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
17.05.2019	.	 Andrej Quittner Cibulka

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto
a	b	c	1	2	3
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	31 794 756	2 971 980	28 822 776
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 640 281	2 963 452	2 676 829
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	16 391	16 391	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	16 391	16 391	0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 623 890	2 947 061	2 676 829
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	517 867	120 366	397 501
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 064 722	2 785 394	2 279 328
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	41 301	41 301	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
EUR						
a	b	c	1	2	3	3
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	25 747 930	8 528	25 739 402	21 627 469
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	169 937	0	169 937	119 226
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	169 937	0	169 937	119 226
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 106 546	0	1 106 546	1 091 849
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	3
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 106 546	0	1 106 546	1 091 849
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	16 647 215	8 528	16 638 687	6 454 467
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 922 291	8 528	5 913 763	4 059 137
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 891 793	0	2 891 793	2 172 699
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 030 498	8 528	3 021 970	1 886 438
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	10 724 924	0	10 724 924	1 332 869
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	0	0	0	1 062 461
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	7 824 232	0	7 824 232	13 961 927
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 824 232	0	7 824 232	13 961 927

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto
a	b	c	1	2	3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	406 545	0	406 545
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	42 712	0	42 712
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	363 833	0	363 833
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	78	0	0	0

Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR				
a	b	c	4	5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	28 822 776	24 894 028
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	17 633 059	16 325 030
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 090 487	4 090 487
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 090 487	4 090 487
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	409 049	409 049
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	409 049	409 049
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	11 825 494	10 340 311
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	11 825 494	10 340 311
	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0
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	1 308 029	1 485 183
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	10 239 426	7 990 735
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	25	522
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0

Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
EUR				
a	b	c	4	5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	25	522
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	228 345	331 603
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	228 345	331 603
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 343 522	4 474 804
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	4 479 279	3 520 944
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 624 986	2 916 386
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	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	854 293	604 558
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	552 977	541 092
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	407 753	398 101
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	879 037	0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	24 476	14 667
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 667 534	3 183 806
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	558 242	617 855
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 109 292	2 565 951
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	950 291	578 263
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	468 068	474 426
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	99 715	88 962
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	382 508	14 875

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	46 876 229	39 487 474
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	47 141 693	39 680 186
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	46 876 229	39 487 474
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	50 711	-105 869
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	141 260	224 492
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	73 493	74 089
**	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	44 883 697	37 512 773
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	293 675	318 406
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	27 182 364	20 946 519
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	16 104 920	14 942 047
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	11 676 436	10 766 633
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 588 817	3 432 652
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	839 667	742 762
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	23 173	23 979
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	932 537	904 408
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	932 537	904 408
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	84 323	126 924
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	5 074	-4 128
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	257 631	254 618
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 257 996	2 167 413
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	19 450 901	18 116 680
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	639	1 406
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	37	497
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	37	497
XII.	Kurzové zisky (663)	42	602	909
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 864	7 334
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	0	1 178
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	1 178
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	0
O.	Kurzové straty (563)	52	743	1 932
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 121	4 224
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-4 225	-5 928
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 253 771	2 161 485
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	945 742	676 302
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	960 438	499 638
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-14 696	176 664
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 308 029	1 485 183

Poznámky

(1) POPIS SPOLOČNOSTI

SAP Slovensko s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 11. decembra 1997. Dňa 12. januára 1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka 16427/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Mlynské Nivy 16, 821 09, Slovenská republika, identifikačné číslo 35737328.

V roku 2018 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v Obchodnom registri.

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- poradenská a školiaca činnosť v oblasti počítačovej technológie,
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- leasing a prenájom hotových programov (software) na základe zmluvy s autorom v rozsahu voľnej živnosti,
- vývoj software,
- prekladateľské a tlmočnické služby z – do jazyka nemeckého, anglického, okrem služieb súdnych prekladateľov a tlmočníkov.

Informácie o počte zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Názov položky		
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	201	204
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka, z toho:	196	203
Počet vedúcich zamestnancov	16	16

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia:

EUR	Výška podielu na základnom imaní, absolútne	Výška podielu na základnom imaní, v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár				
SAP SE	4 090 487	100	100	0
Spolu	4 090 487	100	100	0

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SAP SE, Dietmar-Hopp-Allee 16, 69190 Waldorf Baden, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Konateľ

Andrej Quittner Cibulka

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

(2) ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka je prezentovaná v lokálnej mene EUR, ak nie je uvedené inak. Keďže číselné údaje boli zaokrúhlené, čísla uvedené v tomto dokumente nemusia presne zodpovedať celkovým hodnotám, ktoré sú poskytované a percentá nemusia presne odrážať absolútne hodnoty.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10. augusta 2018.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok sa niekedy zaradzuje do príslušnej triedy Inventarneho majetku a odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25	lineárna
Oceniteľné práva	8	12,5	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100	jednorázový odpis

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok sa niekedy zaradzuje do príslušnej triedy Inventarneho majetku a odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	2,5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	10 až 33,33	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16 až 30	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100	jednorázový odpis

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

Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Peňažné prostriedky a ceniny

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

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Závazky

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

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.

Akciové programy

Vo firme existujú rôzne akciové programy pre zamestnancov. Na základe typu programu majú zamestnanci možnosť získať akcie buď spôsobom odkúpenia za nižšiu cenu ako je ich menovitá hodnota alebo sú im zamestnávateľom pridelené ako odmena za pracovný výkon.

Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond podľa obchodného zákonníka vo výške 10% základného imania.

Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

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

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Transakcie v cudzích menách

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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. Výnosy z predaja služieb sú vykázané v tom účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Opravy chýb minulých účtovných období

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

(4) DLHODOBÝ MAJETOK

Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Dlhodobý nehmotný majetok								
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 051	0	0	0	0	0	16 051
Prírastky	0	340	0	0	0	0	0	340
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
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
Presuny	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	340	0	0	0	0	0	340
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Dlhodobý nehmotný majetok								
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 391	0	0	0	0	0	16 391
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 643	0	0	0	0	0	15 643
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 051	0	0	0	0	0	16 051
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
Presuny	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	748	0	0	0	0	0	748
Stav na konci účtovného obdobia	0	340	0	0	0	0	0	340

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku (pokračovanie)

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

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Dlhodobý hmotný majetok									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	506 879	4 967 845	0	0	41 509	0	0	5 516 233
Prírastky	0	10 988	719 532	0	0	0	0	0	730 520
Úbytky	0	0	622 656	0	0	207	0	0	622 863
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	517 867	5 064 721	0	0	41 302	0	0	5 623 890
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	71 742	2 435 386	0	0	41 509	0	0	2 548 637
Prírastky	0	48 623	883 575	0	0	0	0	0	932 198
Úbytky	0	0	533 567	0	0	207	0	0	533 774
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 365	2 785 394	0	0	41 302	0	0	2 947 061
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	435 137	2 532 459	0	0	0	0	0	2 967 596
Stav na konci účtovného obdobia	0	397 502	2 279 327	0	0	0	0	0	2 676 829

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku (pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Dlhodobý hmotný majetok									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	153 375	4 827 591	0	0	88 885	518 543	0	5 588 394
Prírastky	0	353 504	1 430 180	0	0	0	-518 543	0	1 265 141
Úbytky	0	0	1 289 926	0	0	47 376	0	0	1 337 302
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	506 879	4 967 845	0	0	41 509	0	0	5 516 233
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 636	2 742 514	0	0	88 885	0	0	2 855 035
Prírastky	0	48 106	855 895	0	0	0	0	0	904 001
Úbytky	0	0	1 163 023	0	0	47 376	0	0	1 210 399
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 742	2 435 386	0	0	41 509	0	0	2 548 637
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	129 739	2 085 077	0	0	0	518 543	0	2 733 359
Stav na konci účtovného obdobia	0	435 137	2 532 459	0	0	0	0	0	2 967 596

(4) DLHODOBÝ MAJETOK (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok (pokračovanie)

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku (pokračovanie)

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

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 5 485 tis. EUR (2017: 4 788 tis. EUR).

(5) POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

EUR					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne nosti	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky					
Pohľadávky z obchodného styku	3 454	5 074	0	0	8 528
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	3 454	5 074	0	0	8 528

Pohľadávky voči spriazneným osobám, viz. bod č. 16.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok sú nasledovné:

EUR		
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Názov položky		
Pohľadávky v lehote splatnosti	16 216 986	6 184 876
Pohľadávky po lehote splatnosti	430 229	273 045
Spolu	16 647 215	6 457 921

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v bode 11.

(6) FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7 824 232	13 961 927
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	7 824 232	13 961 927

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

EUR	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

(7) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Opis položky časového rozlíšenia		
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	42 712	48 471
Náklady spojené s nájmom - poplatky realitnej agentúre	42 712	48 471
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	363 833	250 152
Náklady spojené s nájmom kancelárií	160 295	72 225
Náklady spojené s nájmom - poplatky realitnej agentúre	5 759	5 759
Náklady spojené s poistením automobilov	131 102	109 795
Ostatné	66 677	62 373
Spolu	406 545	298 623

(8) ZÁVÄZKY

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

EUR	Bežné účetné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účetné obdobie
Názov položky		
Závazky v lehote splatnosti	5 943 295	4 330 273
Závazky po lehote splatnosti	400 227	144 531
Spolu	6 343 522	4 474 804

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

EUR	Účetná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám	3 624 986	3 624 986	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej okrem záväzkov voči prepojeným účtovným	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	854 293	854 293	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	552 977	552 977	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	407 753	407 753	0	0
Daňové záväzky a dotácie	879 037	879 037	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	24 476	24 476	0	0
Spolu	6 343 522	6 343 522	0	0

(8) ZÁVÄZKY (Pokračovanie)

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

EUR	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 916 386	2 916 386	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	604 558	604 558	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	541 092	541 092	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	398 101	398 101	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	14 667	14 667	0	0
Spolu	4 474 804	4 474 804	0	0

Záväzky voči spriazneným osobám, viz. bod č. 16.

(9) REZERVY

Informácie o rezervách

EUR	Bežné účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	331 603	187 083	239 660	50 681	228 345
Ostatné rezervy dlhodobé	331 603	187 083	239 660	50 681	228 345
Akciové programy	239 420	187 083	239 420	0	187 083
Iné	92 183	0	240	50 681	41 262
Krátkodobé rezervy, z toho	3 183 806	3 207 969	2 698 974	25 267	3 667 534
Zákonné rezervy krátkodobé	617 855	558 242	617 855	0	558 242
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	617 855	558 242	617 855	0	558 242
Ostatné rezervy krátkodobé	2 565 951	2 649 727	2 081 119	25 267	3 109 292
Odmeny pracovníkom	2 081 119	2 538 471	2 081 119	0	2 538 471
Sprostredkovateľské provízie	25 267	0	0	25 267	0
Akciové programy	444 896	30 586	0	0	475 482
Iné	14 669	80 670	0	0	95 339

(9) REZERVY (Pokračovanie)

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	266 902	331 603	266 902	0	331 603
Ostatné rezervy dlhodobé	266 902	331 603	266 902	0	331 603
	172 594	239 420	172 594	0	239 420
Iné	94 308	92 183	94 308	0	92 183
Krátkodobé rezervy, z toho	3 987 894	2 605 648	3 294 936	114 800	3 183 806
Zákonné rezervy krátkodobé	571 681	617 855	571 681	0	617 855
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	571 681	617 855	571 681	0	617 855
Ostatné rezervy krátkodobé	3 416 213	1 987 793	2 723 255	114 800	2 565 951
Odmeny pracovníkom	2 448 633	1 836 959	2 204 473	0	2 081 119
Sprostredkovateľské provízie	544 049	0	518 782	0	25 267
Akciové programy	294 062	150 834	0	0	444 896
Iné	129 469	0	0	114 800	14 669

Rezerva na odmeny pracovníkov a na nevyčerpané odmeny k 31. decembru 2018 bola vytvorená v súlade s pravidlami odmeňovania pracovníkov. Ako dlhodobé rezervy sú vykázané najmä rezervy na programy dlhodobej hmotnej zainteresovanosti pracovníkov spoločnosti (SOP, MOVE) vytvorené podľa koncernovej metodológie.

(10) VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 485 183

EUR	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie účtovného zisku	
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	1 485 183
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 485 183

(11) ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	124 164	149 218
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	124 164	149 218
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-5 393 430	-5 348 498
odpočítateľné	-5 393 430	-5 348 498
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	1 106 546	1 091 849
Uplatnená daňová pohľadávka	1 106 546	1 091 849
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	-14 696	176 664
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 106 546 EUR.

(12) INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	522	528
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	55 494	55 494
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	55 494	55 494
Čerpanie sociálneho fondu	55 991	55 500
Konečný zostatok sociálneho fondu	25	522

(13) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho	468 068	474 426
Nájomné	468 068	474 426
Ostatné	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	99 715	88 962
Nájomné	85 692	81 285
Ostatné	14 023	7 677
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho	382 508	14 875
Projekty s fixným cenovým rámcom	382 508	14 875

(14) PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má administratívne priestory (3 322,80 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31. mája 2027 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Budúce záväzky z nájmu sú vo výške 4 491 334 EUR.

Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

(15) VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

EUR	Predané licencie		Poradenstvo		Údržba a iné		Spolu	
Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bez-prostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bez-prostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bez-prostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bez-prostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	7 361 042	2 798 764	4 043 993	2 516 702	18 794 402	18 792 331	30 199 437	24 107 797
Nemecko	0	0	396 640	3 180 948	13 448 822	8 631 152	13 845 462	11 812 100
Slovinsko	0	0	44 840	0	808 476	78 862	853 316	78 862
Česká republika	7 785	948	341 527	247 972	172 967	454 120	522 279	703 040
Iné	0	0	977 140	1 522 834	478 595	1 262 841	1 455 735	2 785 675
Spolu	7 368 827	2 799 712	5 804 140	7 468 456	33 703 262	29 219 306	46 876 229	39 487 474

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bez- prostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	169 937	119 226	225 095	50 711	-105 869
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	169 937	119 226	225 095	50 711	-105 869
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	0	0	0	0	0
Dary	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	169 937	119 226	225 095	50 711	-105 869

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bez- prostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Názov položky		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	73 493	74 089
Iné	73 493	74 089
Finančné výnosy, z toho:	639	1 406
Kurzové zisky, z toho:	602	909
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	602	909
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	37	497
Výnosové úroky	37	497

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Informácie o čistom obrate

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bez- prostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Krajina	Výrobky, tovary a služby		
Slovenská republika	Predané licencie	7 361 042	2 798 764
Slovenská republika	Poradenstvo	4 043 993	2 516 702
Slovenská republika	Údržba a iné	18 794 402	18 792 331
Nemecko	Poradenstvo	396 640	3 180 948
Nemecko	Údržba a iné	13 448 822	8 631 152
Slovinsko	Poradenstvo	44 840	0
Slovinsko	Údržba a iné	808 476	78 862
Česká republika	Predané licencie	7 785	948
Česká republika	Poradenstvo	341 527	247 972
Česká republika	Údržba a iné	172 967	454 120
Iné	Predané licencie	0	0
Iné	Poradenstvo	977 140	1 522 834
Iné	Údržba a iné	478 595	1 262 841
Spolu	Predané licencie	7 368 827	2 799 712
Spolu	Poradenstvo	5 804 140	7 468 456
Spolu	Údržba a iné	33 703 262	29 219 306
Spolu		46 876 229	39 487 474

EUR		Bežné účtovné obdobie	Bez- prostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Názov položky			
Tržby za vlastné výrobky		0	0
Tržby z predaja služieb		46 876 229	39 487 474
Tržby za tovar		0	0
Výnosy zo zákazky		0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0	0
Čistý obrat celkom		46 876 229	39 487 474

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Náklady

Informácie o nákladoch

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bez- prostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Názov položky		
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	27 182 364	20 946 519
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	37 310	43 700
Nákup licencií	15 927 789	12 968 446
Ostatné služby koncernu - komunikačné	0	236 022
Právne a ekonomické poradenstvo	3 493 973	1 926 208
Ostatné služby lco	4 124 506	1 640 589
Poplatky za používanie systému – CICS	823 214	1 077 575
Cestovné	584 173	303 274
Nájomné	558 848	536 140
Náklady na inzerciu, reklamu	139 335	259 741
Prenájom (lízing)	3 046	4 152
Náklady na reprezentáciu	224 276	189 358
Opravy a údržba	344 956	293 894
Náklady na telefónne poplatky a IT	305 701	179 350
Prekladateľské služby	13 780	11 300
Náklady spojené so správou kancelárií	62 775	58 831
Náklady na zprostretkovanie	132 867	118 260
Ostatné	300 060	674 829
Školenia, nábor a ostatné náklady na zamestnancov	105 755	424 850
Mzdové náklady a ostatné náklady na závislú činnosť	11 676 436	10 766 633
Sociálne a zdravotné poistenie	3 588 817	3 432 652
Sociálne zabezpečenie	839 667	742 762
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	257 631	254 618
Dary	54 800	6 543
Iné	202 831	248 075
Finančné náklady, z toho:	4 864	7 334
Kurzové straty, z toho:	743	1 932
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	743	1 932
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	4 121	5 402
Bankové poplatky	4 121	4 224
Úrokové náklady	0	1 178

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bez- prostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Názov položky		
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	37 310	43 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 310	43 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bez- prostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Názov položky		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

(15) VÝNOSY A NÁKLADY (Pokračovanie)

Informácie o daniach z príjmov

EUR	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 253 771	x	x	2 161 485	x	x
teoretická daň	x	473 292	21,00%	x	453 912	21,00%
Daňovo neuznané náklady	9 785 928	2 055 045	91,18%	6 621 980	1 390 616	64,34%
Výnosy nepodliehajúce dani	-7 860 167	-1 650 635	-73,24%	-6 404 237	-1 344 890	-62,22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	4 179 532	877 702	38,94%	2 379 228	499 638	23,12%
Splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie	x	877 702	38,94%	x	499 638	23,12%
Splatná daň z príjmov za predchádzajúce účtovné obdobie	x	82 736	3,67%	x	0	0,00%
Odložená daň z príjmov	x	-14 696	-0,65%	x	176 664	8,17%
Celková daň z príjmov	x	945 742	41,96%	x	676 302	31,29%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21,00% (v roku 2017:21,00%).

V novembri 2016 Národná rada schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22,00% na 21,00%. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017.

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v rokoch 2018 a 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2018 a 2017 bol 16.

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	1 662 576	1 474 227
Doplňkové dôchodkové poistenie	26 071	19 295
Spolu	1 688 647	1 493 522

Vysvetlivky

Kód druhu	Druh obchodu
1	Kúpa
2	Predaj
3	Poskytnutie služby
4	Obchodné zasúpenie
5	Licencia
6	Transfer
7	Know-how
8	Úver, pôžička
9	Výpomoc
10	Záruka
11	Iný obchod

Predaj

EUR	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spriaznená osoba			
SAP ČR, spol. s r.o.	3	309 553	665 158
SAP SE	3	13 201 425	11 248 635
Ostatné spriaznené osoby	3	3 007 428	3 396 688
Spolu		16 518 406	15 310 481

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH (Pokračovanie)

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Nákup

EUR	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Spriaznená osoba			
Business Objects Software Limited	5	1 045 649	377 869
Business Objects Software Limited	3	2 832	5 058
LLC SAP CIS	3	0	17 198
LLC “SAP Labs“	3	407	0
SAP (Schweiz) AG	3	10 875	13 678
SAP (UK) Limited	3	1 229	3 187
SAP America, Inc.	3	12 440	13 863
SAP Australia Pty Ltd	3	1 721	0
SAP Belgium NV/SA	3	2 660	0
SAP Bulgaria EOOD	3	0	4 275
SAP ČR, spol. s r.o.	3	73 079	144 427
SAP d.o.o.	3	886	41 044
SAP Danmark A/S	3	0	1 452
SAP Deutschland SE & Co. KG	3	447 934	552 170
SAP España – Sistemas, Aplicaciones y Productos en la Informática, S.A.	3	22 820	41 872
SAP France	3	1 707	0
SAP Global Marketing, Inc.	3	19 896	12 969
SAP Hellas S.A.	3	79	0
SAP Hungary Rendszerek, Alkalmazások és Termékek az Adatfeldolgozásban Informatikai Kft.	3	0	35 693
SAP Italia Sistemi Applicazioni Prodotti in Data Processing S.p.A.	3	1 795	0
SAP Labs Bulgaria EOOD	3	685	0
SAP Labs India Private Limited	3	10 666	10 828
SAP Nederland B.V.	3	4 368	5 820
SAP Österreich GmbH	3	30 404	217 365
SAP Polska Sp. z o.o.	3	0	173 278
SAP Portals Israel Ltd.	3	478	0
SAP Romania SRL	3	32 485	24 515
SAP SE	5	14 882 140	12 588 787
SAP SE	3	3 542 432	1 105 608
SAP Service and Support Centre (Ireland) Limited	3	174	0
SAP Services s.r.o.	3	278 893	333 835
SAP sistemi, aplikacije in produkti za obdelavo podatkov d.o.o.	3	682 332	291 690
SAP West Balkans d.o.o.	3	18 243	45 022
Systems Applications Products (South Africa) Proprietary Limited	3	120	0
Spolu		21 129 429	16 061 503

(16) INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH (Pokračovanie)

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	2 891 793	2 172 699
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	10 724 924	1 332 869
Aktíva spolu	13 616 717	3 505 568
Závazky z obchodného styku	3 624 986	2 916 386
Pasíva spolu	3 624 986	2 916 386

(17) INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

EUR	Bežné účtovné obdobie				
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 090 487	0	0	0	4 090 487
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	409 049	0	0	0	409 049
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	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 340 311	0	0	1 485 183	11 825 494
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 485 183	1 308 029	0	-1 485 183	1 308 029
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	16 325 030	1 308 029	0	0	17 633 059

(17) INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA (Pokračovanie)

EUR Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 090 487	0	0	0	4 090 487
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	409 049	0	0	0	409 049
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 522 376	0	0	2 817 935	10 340 311
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 817 935	1 485 183	0	-2 817 935	1 485 183
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	14 839 847	1 485 183	0	0	16 325 030

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 308 029 EUR.

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.

(18) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

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

Peňažné ekvivalenty

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.

(18) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH (Pokračovanie)

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

EUR	2018	2017
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	2 253 808	2 161 485
Úpravy o nepeňažné operácie		
Odpisy dlhodobého majetku a pohľadávok	932 538	904 409
Opravná položka k pohľadávkam	5 074	-4 127
Zmena stavu rezerv	380 470	-739 387
Zisk z predaja dlhodobého majetku	-56 937	-97 568
Výnosové úroky (netto)	-37	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 514 916	2 224 812
Zmena pracovného kapitálu		
Prírastok/ úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-10 379 952	134 462
Prírastok/ úbytok zásob	-50 711	105 869
Prírastok/ úbytok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	1 926 005	-2 636 404
Peňažné toky z prevádzky	-4 989 742	-171 261
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-4 989 742	-171 261
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-563 459	-3 884 924
Ostatné - vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-5 553 201	-4 056 185
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-730 520	-1 265 141
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	146 026	224 471
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-584 494	-1 040 670
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z kontokorentných úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Úbytok prírastkov peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-6 137 695	-5 096 855
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	13 961 927	19 058 782
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	7 824 232	13 961 927

(19) VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke, po 31. decembri 2018 nenastali.