

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31. 12. 2018

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

DanubiaTel, a.s.
Borská 6
841 04 Bratislava

Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 119/02, Nz 119/02 napísanej dňa 4.2.2002 a do obchodného registra bola zapísaná 20.02.2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 2922/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 35 831 545.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb
- poskytovanie software – predaj a prenájom hotových programov na základe zmluvy s autorom
- automatizované spracovanie dát

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.12.2018.

6. Informácie o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje Spoločnosť DanubiaTel, a.s. za tieto dcérske spoločnosti: GlobalTel, a.s., Viasec, s.r.o., SWAN, a.s., Youstice SK a.s., CNC a.s., Amtel Slovensko, s.r.o., Secuteam a. s., internet.sk a.s., SHIZARU a.s., MP SLOVREVIZ s.r.o., Blava Development, s.r.o., Youstice, a.s., DanubiaTel Netherlands, SWAN Mobile, a.s., ephoto s.r.o., Global 24 s.r.o., Jump soft a.s., Kabel SAT-1, KONCEPT s.r.o., Zdravie a.s.

7. Počet zamestnancov

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

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	60
počet vedúcich zamestnancov	13	13

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Miroslav Strečanský (od 1.3.2006) Ing. Juraj Ondriš – predseda (od 1.3.2006) Ing. Stanislav Verešvársky (od 26.6.2009)
Dozorná rada	Ing. Karol Pipta –(od 20.2.2002) Lubomír Geľo – (od 1.3.2006) Ing. Martin Mosný – (od 26.6.2009)

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

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa odpisuje ihneď pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	doba odpisovania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	5	lineárna	20
oceniteľné práva (licencia)	4	lineárna	25
ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa odpisuje ihneď pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	doba odpisovania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
samostatné hnuťelné veci	2 až 4	lineárna	25 až 50
ostatný dlhodobý majetok	rôzna	lineárna	

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Spoločnosť pre výpočet zníženia hodnoty cenných papierov obchodných podielov používa metódu výpočtu trhovej hodnoty. Na výpočet trhovej hodnoty oceňovaných spoločností bola použitá metóda, ktorá sa obvykle používa pri výpočte trhovej hodnoty akvizícií v telekomunikačnom a IT sektore. Hodnota spoločnosti = ročné tržby spoločnosti + vlastné imanie spoločnosti. Rovnaká metóda bola použitá pre všetky obchodné podiely v dcérskych spoločnostiach.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhľadateľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) 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.

(i) Záväzky

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.

(j) Odložené dane

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Lízing

Finančný lízing, majetok prenášaný na základe zmluvy uzavretej do 31.12.2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenášaný na základe zmluvy uzavretej po 1.1.2004 vykazuje ako svoj majetok nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(o) Opravy chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke na stranách 4 až 7.

<i>DanubiaTel, a.s.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2018</i>								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 413 623	27 116	0	0	0	0	8 440 739
Prírastky	0	898 449	0	0	0	898 449	0	1 796 898
Úbytky	0	0	0	0	0	898 449	0	898 449
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 312 072	27 116	0	0	0	0	9 339 188
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 021 757	27 116	0	0	0	0	3 048 873
Prírastky	0	1 634 780	0	0	0	0	0	1 634 780
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 656 537	27 116	0	0	0	0	4 683 653
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 391 866	0	0	0	0	0	5 391 866
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 655 535	0	0	0	0	0	4 655 535

DanubiaTel, a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2018									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté	
			hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí					preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	904 551	0	0	0	0	0	904 551
Prírastky	0	0	29 090	0	0	0	29 090	0	58 180
Úbytky	0	0	85 826	0	0	0	29 090	0	114 916
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	847 815	0	0	0	0	0	847 815
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	688 507	0	0	0	0	0	688 507
Prírastky	0	0	88 862	0	0	0	0	0	88 862
Úbytky	0	0	85 826	0	0	0	0	0	85 826
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	691 543	0	0	0	0	0	691 543
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	216 044	0	0	0	0	0	216 044
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	156 272	0	0	0	0	0	156 272

<i>DanubiaTel, a.s.</i>
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>
<i>31.12.2017</i>

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 290 219	27 116	0	0	123 939	0	7 441 274
Prírastky	0	999 465	0	0	0	0	0	999 465
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	123 939	0	0	0	-123 939	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 413 623	27 116	0	0	0	0	8 440 739
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 605 828	27 116	0	0	0	0	1 632 944
Prírastky	0	1 415 929	0	0	0	0	0	1 415 929
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 021 757	27 116	0	0	0	0	3 048 873
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	5 684 391	0	0	0	123 939	0	5 808 330
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 391 866	0	0	0	0	0	5 391 866

DanubiaTel, a.s.
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>
31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné	Pestovateľs	Základné	Ostatný	Obstarávaný	Poskytnuté	
			hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí					ké celky trvalých porastov	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	945 650	0	0	0	26 582	0	972 232
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	58 286	0	0	0	9 395	0	67 681
Presuny	0	0	17 187	0	0	0	-17 187	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	904 551	0	0	0	0	0	904 551
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	637 165	0	0	0	0	0	637 165
Prírastky	0	0	109 629	0	0	0	0	0	109 629
Úbytky	0	0	58 287	0	0	0	0	0	58 287
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	688 507	0	0	0	0	0	688 507
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	308 485	0	0	0	26 582	0	335 067
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	216 044	0	0	0	0	0	216 044

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený nasledujúcich tabuľkách:

DanubiaTel, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2018

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	89 870 519	0	0	0	7 285 793	0	215 595	0	97 371 907
Prírastky	38 996 835	0	0	0	0	0	0	0	38 996 835
Úbytky	30 176 950	0	0	0	0	0	115 595	0	30 292 545
Presuny	-31 338 768	31 338 768	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	67 351 636	31 338 768	0	0	7 285 793	0	100 000	0	106 076 197
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 131 142	0	0	0	404 797	0	100 000	0	3 635 939
Prírastky	11 920 366	448 711	0	0	0	0	0	0	12 369 077
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	15 051 508	448 711	0	0	404 797	0	100 000	0	16 005 016
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	86 739 377	0	0	0	6 880 996	0	115 595	0	93 735 968
Stav na konci účtovného obdobia	52 300 128	30 890 057	0	0	6 880 996	0	0	0	90 071 181

DanubiaTel, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2017

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	92 457 804	0	0	0	6 875 651	0	215 595	0	99 549 050
Prírastky	63 958	0	0	0	410 142	0	0	0	474 100
Úbytky	2 651 243	0	0	0	0	0	0	0	2 651 243
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	89 870 519	0	0	0	7 285 793	0	215 595	0	97 371 907
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 599 935	0	0	0	0	0	0	0	3 599 935
Prírastky	0	0	0	0	404 797	0	100 000	0	504 797
Úbytky	468 793	0	0	0	0	0	0	0	468 793
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 131 142	0	0	0	404 797	0	100 000	0	3 635 939
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	88 857 869	0	0	0	6 875 651	0	215 595	0	95 949 115
Stav na konci účtovného obdobia	86 739 377	0	0	0	6 880 996	0	115 595	0	93 735 968

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a ročných tržieb za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Ročné tržby účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
CNC a.s., Bratislava	100%	100%	6 022 740	10 355 466	4 580 761
Amtel Slovensko, s.r.o., Bratislava	100%	100%	39 532	314 546	207 694
Viasec, s.r.o., Bratislava	100%	100%	291 475	353 202	32 820
Youstice SK, a.s., Banská Bystrica	100%	100%	-455 434	24 177	0
Secuteam, a.s., Bratislava	100%	100%	94 598	428 575	27 500
MP Slovreviz s.r.o., Prešov	100%	100%	358 954	21 792	6 640
internet.sk, a.s., Bratislava	100%	100%	-865 203	601 654	0
DanubiaTel NL	100%	100%	25 921 271	494 402	11 639 230
SWAN Mobile, a.s., Bratislava	100%	100%	-3 996 795	22 241 525	41 702 816
Youstice a.s.	60%	60%	-1 587 407	676 599	0
GlobalTel, a.s., Bratislava	55%	55%	-4 594 147	11 783 645	739 408
KABEL SAT - 1, s.r.o., Trenčín	100%	100%	249 103	5 152	254 255
a) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
JUMP soft a.s., Bratislava	50%	50%	300 114	2 361 679	824 392
Zdravie.sk, s.r.o., Banská Bystrica	50%	50%	-895 482	95 372	0
ephoto, s.r.o., Bratislava	50%	50%	-209 310	63 720	0
Blava Development, s.r.o., Bratislava	50%	50%	-5 239	0	0
Global 24, s.r.o., Banská Bystrica	50%	50%	-802 050	175 866	0
KONCEPT, s.r.o., Bratislava	50%	50%	24 772	60 557	42 665
Profi-NETWORK Slovakia, a.s., Trenčín	50%	50%	1 465 797	266 939	1
SHIZARU, a.s., Banská Bystrica	50%	50%	-471 593	144	0
SWAN, a.s., Bratislava	50%	50%	37 999 861	57 045 204	30 013 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					90 071 181

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Ročné tržby účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
CNC a.s., Bratislava	100%	100%	6 468 953	12 448 899	4 580 761
Amtel Slovensko, s.r.o., Bratislava	100%	100%	384 444	675 257	207 694
Viasec, s.r.o., Bratislava	100%	100%	133 386	186 896	32 820
Youstice SK, a.s., Banská Bystrica	100%	100%	-253 775	35 375	0
healthcheck, a.s., Banská Bystrica	100%	100%	10 177	18 007	28 184
LightStorm, a.s., Bratislava	100%	100%	30 221	3 000	33 220
Secuteam, a.s., Bratislava	100%	100%	107 360	458 462	27 500
MP Slovreviz s.r.o., Prešov	100%	100%	515 111	156 857	6 640
internet.sk, a.s., Bratislava	100%	100%	-669 107	680 342	11 234
DanubiaTel NL	100%	100%	25 488 980	14 491 832	11 639 230
SWAN Mobile, a.s., Bratislava	70%	70%	-10 936 014	15 407 723	3 130 196
Youstice a.s.	60%	60%	-696 236	0	0
GlobalTel, a.s., Bratislava	55%	55%	494 540	6 992 685	0
JUMP soft a.s., Bratislava	50%	50%	-533 524	2 915 321	414 250
KABEL SAT - 1, s.r.o., Trenčín	50%	50%	246 441	7 358	126 900
Zdravie.sk, s.r.o., Banská Bystrica	50%	50%	-783 061	120 921	0
ephoto, s.r.o., Bratislava	50%	50%	-190 755	80 140	0
Blava Development, s.r.o., Bratislava	50%	50%	-4 570	0	0
Global 24, s.r.o., Banská Bystrica	50%	50%	-616 652	197 745	0
KONCEPT, s.r.o., Bratislava	50%	50%	57 135	124 032	90 584
Profi-NETWORK Slovakia, a.s., Trenčín	50%	50%	1 415 999	295 728	1
SHIZARU, a.s., Banská Bystrica	50%	50%	-368 043	383 514	7 736
SWAN, a.s., Bratislava	50%	50%	45 233 763	49 424 462	60 026 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					80 362 950

3. Pohľadávky

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

	Stav k 1.1.2018 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2018 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	1 587 374	0	0	1 587 374
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	783 239	0	8 755	0	774 484
Spolu	783 239	1 587 374	8 755	0	2 361 858

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať záväzky.

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

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	848 195	0	848 195
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	848 195	0	848 195
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	679 491	1 326 180	2 005 671
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	12 171 774	0	12 171 774
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	5 995 602	0	5 995 602
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	123 863	0	123 863
Iné pohľadávky	1 128 075	774 484	1 902 559
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 098 805	2 100 664	22 199 469

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	14 774 631	0	14 774 631
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	711 638	0	711 638
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 486 269	0	15 486 269
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 980	6 804	23 784
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	38 059	18 879	56 938
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	11 035 077	5 100 956	16 136 033
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	939 337	0	939 337
Iné pohľadávky	1 451 812	1 891 938	3 343 750
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 481 265	7 018 577	20 499 842

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-285	18
– odpočítateľné	-285	18
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-4 075 915	-3 388 772
– odpočítateľné	-4 075 915	-3 388 772
– 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	856 002	711 638
Uplatnená daňová pohľadávka	144 364	46 842
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	144 364	46 842
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Finančné účty

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	188 295	20 608
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	119 457	2 508 183
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	307 752	2 528 791

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

31. 12. 2018

31. 12. 2017

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	22 266	46 020
IT support	22 266	46 020
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	382 406	410 972
IT support	372 999	407 885
Poistné	2 151	1 290
Ostatné	7 256	1 797
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	257	0
Ostatné	257	0
Spolu	404 929	456 992

7. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 31. 12. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	259 139	99 585	259 139	0	99 585
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	64 522	30 882	64 522	0	30 882
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	64 522	30 882	64 522	0	30 882
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	21 500	21 500	21 500	0	21 500
Odmeny zamestnancom	173 117	47 203	173 117		47 203
	194 617	68 703	194 617	0	68 703

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)

a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2016				k 31. 12. 2017
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	62 971	259 139	62 971	0	259 139
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	53 671	64 522	53 671	0	64 522
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	53 671	64 522	53 671	0	64 522
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 300	21 500	9 300	0	21 500
Odmeny zamestnancom	0	173 117	0		173 117
	9 300	194 617	9 300	0	194 617

8. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dlhodobé záväzky spolu	25 894 095	24 155 807
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25 894 095	24 155 807
Krátkodobé záväzky spolu	22 690 690	26 484 824
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21 377 351	20 492 751
Záväzky po lehote splatnosti	1 313 339	5 992 073

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

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	216 607	216 607	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	1 997	1 997	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	19 600 652	19 600 652	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	27 248 643	1 363 171	25 885 472	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	745 369	745 369		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	4 900	0	4 900	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	47 985	47 985	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	33 094	33 094	0	0
Daňové záväzky a dotácie	67 111	67 111	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	614 704	614 704		
	48 581 062	22 690 690	25 890 372	0

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 6 osobných áut a výroby kancelárskeho nábytku. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018			31. 12. 2017		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	28 217	4 900	0	67 545	26 569	
Finančný náklad	692	114	0	2 122	470	
Spolu	28 909	5 014	0	69 667	27 039	0

9. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 008	9 130
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 098	10 971
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>10 098</i>	<i>10 971</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>13 383</i>	<i>13 093</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 723	7 008

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby pracovníkov.

10. Bankové úvery a krátkodobé pôžičky

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
dcérska spoločnosť	EUR	6,5	31.12.2017			
dcérska spoločnosť	EUR	5	31.12.2017			
dcérska spoločnosť	EUR	3,5	31.12.2022	24 009 009	24 009 009	24 009 009
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
VUB banka	EUR	2,6	30.11.2021			
VUB banka	EUR	2,5	26.4.2021	0	0	3 821 454
VUB banka	EUR	2,6	30.11.2021			
Krátkodobé bankové úvery spolu				0	0	3 821 454
Krátkodobé pôžičky						
dcérska spoločnosť	EUR	5	16.6.2016	0	0	70 000
dcérska spoločnosť	EUR	5	16.9.2016	0	0	50 000
dcérska spoločnosť	EUR	5	30.9.2016	0	0	30 000
dcérska spoločnosť	EUR	5	18.4.2017	50 000	50 000	50 000
dcérska spoločnosť	EUR	5	7.2.2019	250 000	250 000	0
dcérska spoločnosť	EUR	3,5	13.12.2019	180 000	180 000	0
spoločnosť s podstatným vplyvom	EUR	5	5.2.2017	663 583	663 583	713 583
materská spoločnosť	EUR	9,2	24.3.2018	0	0	992 255
dcérska spoločnosť	EUR	5	13.10.2018	50 000	50 000	50 000
dcérska spoločnosť	EUR	3,5	13.12.2019	120 000	120 000	0
dcérska spoločnosť	EUR	5	11.2.2017	0	0	1 456 000
dcérska spoločnosť	EUR	3,5	23.2.2019	679 161	679 161	580 469
iná spoločnosť	EUR	2,5	6.4.2018	40 000		40 000
iná spoločnosť	EUR	8	16.6.2018	0	0	15 000 000
dcérska spoločnosť	EUR	5	22.11.2018	0	0	4 888 056
Krátkodobé pôžičky spolu				2 032 744	1 992 744	23 920 363
Krátkodobé finančné výpomoci						
Ondriš J.	EUR	0	16.10.2015	0	0	87 181
Gelo L.	EUR	5	29.6.2016	113 970	113 970	200 000
Gelo L.	EUR	5	3.11.2016	293 733	293 733	293 733
Gelo L.	EUR	5	18.10.2018	390 000	390 000	390 000
Ondriš P.	EUR	0	7.12.2016	150 000	150 000	150 000
Ondriš P.	EUR	0	16.10.2015	100 000	100 000	100 000
iná spoločnosť	EUR	5	13.5.2014	600 000	600 000	600 000
iná spoločnosť	EUR	5	31.12.2015	150 000	150 000	150 000
iná spoločnosť	EUR	5	31.1.2018	100 000	100 000	100 000
iná spoločnosť	EUR	5	16.4.2017	2 230 121	2 230 121	2 200 000
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				4 127 824	4 127 824	4 270 914
Spolu				6 160 568	6 120 568	28 191 277

Bankový úver vo výške 3.821.454 EUR bol splatený v máji 2018.

E. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu a	Outsource		Ostatné služby a tovar		Spolu	
	2018 b	2017 c	2018 d	2017 e	2018	2017
Slovenská republika	2 472 408	1 272 971	2 605 096	3 686 991	5 077 504	4 959 962
iné	0	0			0	0
Spolu	<u>2 472 408</u>	<u>1 272 971</u>	<u>2 605 096</u>	<u>3 686 991</u>	<u>5 077 504</u>	<u>4 959 962</u>

2. Čistý obrat

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

	2018	2017
Tržby z predaja služieb	5 068 614	4 958 989
Tržby za tovar	8 891	974
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	31 561 193	4 283 924
Čistý obrat spolu	<u>36 638 698</u>	<u>9 243 887</u>

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

2018

2017

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 724	15 356
Poistné	3 753	6 424
Iné	6 971	8 932
Finančné výnosy, z toho:	32 004 693	4 594 461
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>106 578</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	106 554
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>32 004 693</i>	<i>4 487 883</i>
Úroky z pôžičiek	997 720	1 392 686
Podiely na zisku	249 446	0
úroky z ručenia	194 053	203 958
predaj cenných papierov a podielov	30 563 474	2 891 239
Ostatné finančné výnosy		

4. Osobné náklady

	2018	2017
	EUR	EUR
Mzdy	983 455	1 418 303
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	267 993	357 646
Zdravotné poistenie	112 784	139 620
Sociálne zabezpečenie	35 636	66 047
Spolu	1 399 868	1 981 616

5. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné

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

Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 900 471	909 956
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>21 500</i>	<i>21 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	21500	21 500
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 878 971</i>	 <i>888 456</i>
Opravy	30457	27 371
Cestovné	1756	2 686
Reprezentácia	8194	5 032
Údržba software	638983	465 313
Nájom	278788	217 806
Právne služby	41300	40 080
Poradenské služby	76 190	48 480
Telekom.slужby	4 680	7 763
Projekt	450 000	46 654
Drobný nehmotný majetok	1 435	168
Školenia	223 621	
parkovné a DZN	1 615	
Ostatné	121 952	27 103
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 309 923	 17 442
Dary	29 900	-
Odpis pohľadávky	151 135	-
Poistné	9 154	10 186
Iné	119 734	7 256
 Finančné náklady, z toho:	 43 972 029	 5 067 740
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>9 045</i>	<i>24</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 045	-
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>43 962 984</i>	 <i>5 067 716</i>
Nákladové úroky	1 399 823	2 516 890
Bankové poplatky	20 387	171 187
Predané cenné papiere a podiely	30 173 696	2 379 639
Opravné položky k finanč.majetku	12 369 078	-

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	2018			2017	
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-13 844 538		100,00 %	-790 034	
teoretická daň		-2 907 353	21,00 %		-165 907
Daňovo neuznané náklady	15 748 613	3 307 209	-23,89 %	3 158 641	663 315
Výnosy nepodliehajúce dani	-605 980	-127 256	0,92 %	-480 687	-100 944
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky					
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0
Zmena sadzby dane					
Iné					
Spolu	1 298 095	272 600	-1,97 %	1 887 920	396 464
Splatná daň z príjmov		272 600	-1,97 %		396 464
Odložená daň z príjmov		-144 363	1,04 %		46 842
Celková daň z príjmov		128 237	-0,93 %		443 306

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

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí za úver, ktorý leasingová spoločnosť poskytla inej účtovnej jednotke, pričom zostatok záväzku k 31.12.2018 je vo výške 408.330 EUR. Úver je splatný v roku 2019,
- Spoločnosť ručí za záväzky jej dcérskym spoločnostiam, pričom zostatok záväzkov k 31.12.2018 je vo výške 5.039.335 EUR. Záväzky sú splatné v roku 2019.
- Spoločnosť ručí za záväzky jej dcérskej spoločnosti, kde bola dohodnutá dlhodobá splatnosť, pričom zostatok záväzku k 31.12.2018 je vo výške 1.200.000 EUR. Záväzky sú splatné v roku 2020.
- Spoločnosť ručí za úvery, ktoré banky poskytli spoločnosti, v ktorej má podstatný vplyv, pričom zostatok záväzku k 31.12.2018 je vo výške 104.581.285 EUR. Úvery sú splatné v roku 2025.

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.

2. Najatý majetok

Spoločnosť používa majetok nadobudnutý formou finančného leasingu, ktorý je zaúčtovaný ako dlhodobý hmotný majetok spoločnosti. Spoločnosť má v nájme 2 úžitkové automobily v obstarávacej cene 52 911 EUR. Nájom úžitkových automobilov končí v roku 2019 (1 vozidlo), v r.2021 (1 vozidlo).

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

Po 31. decembri 2018 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- K 1.1.2019 prišlo k zlúčeniu so spoločnosťou MP Slovreviz s.r.o. (IČO: 36 508 888)
- Spoločnosť ako jediný akcionár spoločnosti SWAN Mobile, a.s. uskutočnil v januári 2019 vklady do ostatných kapitálových fondov a to kapitalizáciou pôžičiek vo výške 5.304 tis. EUR a vkladom časti podniku vo výške 5.571 tis. EUR.

I. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2018 EUR	2017 EUR
úroky z poskytnutej pôžičky	66 887	1 107
služby, tovar	0	0
Výnosy spolu	66 887	1 107

	2018 EUR	2017 EUR
úroky z prijatej pôžičky	31 918	78 756
Náklady spolu	31 918	78 756

	2018 EUR	2017 EUR
splatenie poskytnutej pôžičky	2 151 000	105 000
prijatá pôžička		1 195 000
splatenie prijatej pôžičky	1 027 174	278 500
poskytnutie pôžičky		

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
poskytnutá pôžička	2217887	0
prijatá pôžička	0	995 256
Záväzky spolu	0	995 256

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami a v účtovných jednotkách s podstatným vplyvom

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

dcérske účtovné jednotky

úroky z poskytnutej pôžičky

úroky z ručenia

poskytnuté služby

rozdelenie hospodárskeho výsledku

predaj obchodných podielov

Výnosy spolu

2018

EUR

671 376

88 442

1 829 046

249 446

-

2 838 310

2017

EUR

1 330 143

203 958

4 960 846

-

2 878 739

9 373 686**dcérske účtovné jednotky**

služby, tovar

úroky z prijatej pôžičky

úroky z ručenia

pokuta

predaj obchodných podielov

Nákupy spolu

2018

EUR

819 991

600 043

-

-

-

1 420 034

2017

EUR

277 782

772 521

139 315

60

2 365 889

3 555 567**účtovné jednotky s podstatným vplyvom**

úroky z poskytnutej pôžičky

úroky z ručenia

poskytnuté služby

rozdelenie hospodárskeho výsledku

predaj obchodných podielov

Výnosy spolu

2018

EUR

275 782

91 528

1 522 244

-

-

1 889 554

2017

EUR

-

-

-

-

-

-**účtovné jednotky s podstatným vplyvom**

služby, tovar

úroky z prijatej pôžičky

úroky z ručenia

pokuta

predaj obchodných podielov

Nákupy spolu

2018

EUR

40 978

120 816

-

-

-

161 794

2017

EUR

-

-

-

-

-

-

	2018 EUR	2017 EUR
splatenie poskytnutej pôžičky	1 223 854	665 625
splatenie prijatej pôžičky	1 484 850	7 370 342
splatenie hospodárskeho výsledku	249 446	9 878
prijatá pôžička	750 000	2 381 114
obstaranie DHIM	310 500	455 894
postúpený záväzok	0	643 995
postúpenie pôžičky	0	3 413 435
postúpenie pohľadávky	0	643 995
poskytnutie pôžičky	9 718 471	11 395 100

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami a s účtovnými jednotkami s podstatným vplyvom sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
dcérske účtovné jednotky		
Pohľadávky z obchodného styku	1 644 310	1 197 222
Dlhodobé pohľadávky	848 195	14 774 631
Ostatné krátkodobé pohľadávky	12 171 774	14 995 749
Majetok spolu	14 664 279	30 967 602

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
účtovné jednotky s podstatným vplyvom		
Pohľadávky z obchodného styku	169 133	
Dlhodobé pohľadávky	0	
Ostatné krátkodobé pohľadávky	5 995 602	
Majetok spolu	6 164 735	0

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
dcérske účtovné jednotky		
Záväzky z obchodného styku	216 607	143 488
Ostatné krátkodobé záväzky	1 363 171	8 951 185
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	25 885 472	24 081 522
Záväzky spolu	27 465 250	33 176 195

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
účtovné jednotky s podstatným vplyvom		
Záväzky z obchodného styku	1 997	
Ostatné krátkodobé záväzky	745 369	
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)		
Záväzky spolu	747 366	-

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie					
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018	
a	b	c	d	e	f	
Základné imanie	3 996 000	0	0	0	3 996 000	
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	799 200	0	0	0	799 200	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	74 736 198	0	0	0	74 736 198	
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	-1233340	-1233340	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 233 340)	(13 972 775)		1 233 340	(13 972 775)	
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
Spolu	78 298 058	-13 972 775	0	0	64 325 283	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 996 000	0	0	0	3 996 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	799 200	0	0	0	799 200
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	28 470 404	0	271 605	46 537 399	74 736 198
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	46 537 399	-	1 233 340	-46 537 399	(1 233 340)
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	79 803 003	0	1 504 945	0	78 298 058

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

Základné imanie Spoločnosti vo výške 3 996 000 EUR (31. decembra 2018: 3 996 000 EUR) tvorí:

- 200 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 4980 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2016: 200 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 4980 EUR),
- 1000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia.

V roku 2017 bola strata, ktorá sa preúčtovala na neuhrazenú stratu minulých období.

Rozdelenie účtovného zisku

2017

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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	0

Text	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Základné imanie	3 996 000	3 996 000
počet akcií	200	200
nominálna hodnota akcie	4 980	4 980
počet akcií	1 000	1 000
nominálna hodnota akcie	3 000	3 000
zisk na akciu	0	0,00
hodnota splateného základného imania	3996000	3996000

O rozdelení výsledku hospodárenia - straty za účtovné obdobie 2018 vo výške 13.972.775 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valného zhromaždenia je takýto: prevod na neuhradené straty minulých období.

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.12.2018

	2018 EUR	2017 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-23 556 068	18 688 185
Zaplatené úroky	-1 399 823	-2 516 890
Prijaté úroky	997 720	1 392 686
Zaplatená daň z príjmov	-396 464	-506 809
Vyplatené dividendy	-1 233 340	271 605
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	-25 587 975	17 328 777
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	37 433 825	505 357
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	11 845 850	17 834 134
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	273 782	337 436
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	16 483	16 883
Obstaranie investícií	3 630 244	2 177 143
Prijaté dividendy	194 053	203 958
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	4 114 562	2 735 421
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Príjmy z dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov		
Splátky prijatých úverov	-18 181 451	-18 181 451
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-18 181 451	-18 181 451
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 221 039	2 388 104
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 528 791	140 687
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	307 752	2 528 791
cash	307 752	2 528 791
check	0	0

	2018 EUR	2017 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	-12 152 891	-790 034
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 708 262	1 515 966
Opravná položka k pohľadávkam	777 484	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	832 066	-468 793
Uroky netto	402 103	1 124 204
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	0	0
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 103	-7 291
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-249 446	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-8 683 525	1 374 052
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-992 493	2 445 524
Úbytok (prírastok) zásob	561	-561
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-13 880 611	14 869 170
Peňažné toky z prevádzky	-23 556 068	18 688 185