

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO		3	1	3	3	8	9	7	6	
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Účtovná zvierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2019

IČO		3	1	3	3	8	9	7	6	
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12.11.1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 22.12.1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 493/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

evidencia majiteľov zaknihovaných cenných papierov na účtoch majiteľov a údajov o cenných papieroch na klientských účtoch členov v rozsahu ustanovenom zákonom o cenných papieroch
evidencia zmien na účtoch majiteľov v rozsahu ustanovenom zákonom o cenných papieroch a na klientských účtoch členov

evidencia údajov, ktoré sa týkajú zaknihovaných cenných papierov a imobilizovaných cenných papierov v rozsahu ustanovenom zákonom o cenných papieroch

pridelovanie, zmeny a rušenie ISIN

poskytovanie služieb členom centrálnemu depozitáru, emitentom cenných papierov, burze cenných papierov, zahraničnej burze cenných papierov spojené s činnosťami podľa písmen a) až e) a podľa § 99 ods. 4 písm. a) a písm. f) zákona o cenných papieroch

zabezpečovanie a organizovanie systému pre technické spracovanie údajov vedenia evidencie podľa písm. a) až d) a podľa § 104 ods. 2 písm. a) až c) zákona o cenných papieroch

vedenie zoznamov akcionárov pri listinných akciách na meno

evidencia ďalších údajov, ak to ustanovuje zákon o cenných papieroch alebo osobitný zákon

zabezpečovanie splácania menovitej hodnoty cenných papierov a vyplácanie výnosov z cenných papierov po uplynutí doby ich splatnosti, ako aj ďalšie s tým súvisiace činnosti na žiadosť emitenta

zabezpečovanie iných činností súvisiacich s činnosťou centrálnemu depozitáru podľa zákona o cenných papieroch

zriaďovať a viesť držiteľské účty pre členov

evidovať zaknihované cenné papiere a imobilizované cenné papiere v registroch emitentov

zabezpečovať zúčtovanie a vyrovnanie burzových obchodov s finančnými nástrojmi a zúčtovanie a vyrovnanie obchodov s finančnými nástrojmi na žiadosť klienta alebo organizátora mnohostranného obchodného systému, zabezpečovaním zúčtovania a vyrovnania takýchto obchodov sa rozumie organizovanie a prevádzkovanie systému zúčtovania a vyrovnania obchodov s finančnými nástrojmi (ďalej len "systém vyrovnania") pre aspoň troch účastníkov systému vyrovnania

evidovať zmeny na držiteľských účtoch

zriaďovať a viesť účet majiteľa pre centrálnemu depozitáru a zabezpečovať s tým súvisiace služby

vykonávať správu finančných nástrojov na účet klienta vo vzťahu k zahraničným prevoditeľným cenným papierom

zriaďovať účet u zahraničnej právnickej osoby s obdobným predmetom činnosti ako centrálny depozitár, u zahraničnej banky alebo zahraničného obchodníka s cennými papiermi a poskytovať s tým súvisiace služby; tento účet sa spravuje právnym poriadkom, na základe ktorého bola zriadená zahraničná právnická osoba, zahraničná banka alebo zahraničný obchodník s cennými papiermi, ktorý tento účet centrálnemu depozitáru zriadil, a vedenie údajov o majiteľovi cenného papiera sa spravuje právnym poriadkom Slovenskej republiky

evidovať zaknihované zahraničné cenné papiere vydané alebo vydávané Európskou centrálnou bankou alebo Európskou centrálnou bankou v súčinnosti s Národnou bankou Slovenska, ako aj zabezpečovať s tým súvisiace činnosti a služby centrálnemu depozitáru; vedenie tejto evidencie sa spravuje týmto zákonom, osobitnými predpismi, prevádzkovým poriadkom centrálnemu depozitáru a zmluvou uzavretou medzi centrálnym depozitárom a Európskou centrálnou bankou alebo medzi centrálnym depozitárom a Národnou bankou Slovenska.

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

3. Počet zamestnancov

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67	68
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	67	69
	5	5

4. Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky

Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	32 406 805	30 681 678	Áno
Čistý obrat celkom	8 537 150	7 595 619	Áno
Počet zamestnancov	67	68	Áno

Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

5. Údaje o neobmedzenom ručení

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

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti 26. júna 2019.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti zo dňa 24. augusta 2017 schválilo spoločnosť ACCEPT AUDIT & CONSULTING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Bežné účtovné obdobie**

Predstavenstvo:

Predseda: Ing. Martin Wiedermann od 26.10.2015

Podpredseda: Ing. Ľudmila Boboková od 03.02.2015

Člen: Ing. Tomáš Novanský od 29.02.2016

Dozorná rada:

Predseda: Ing. Igor Lichnovský od 03.09.2015

Člen: Ing. Ivan Gránsky od 03.09.2015

Člen: JUDr. Katarína Malíková od 21.08.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Predstavenstvo:

Predseda: Ing. Martin Wiedermann od 26.10.2015

Podpredseda: Ing. Ľudmila Boboková od 03.02.2015

Člen: Ing. Tomáš Novanský od 29.02.2016

Dozorná rada:

Predseda: Ing. Igor Lichnovský od 03.09.2015

Člen: Ing. Ivan Gránsky od 03.09.2015

Člen: JUDr. Katarína Malíková od 21.08.2015

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Burza cenných papierov v Bratislave, a.s.	10 489 304	100	100	-
Spolu	10 489 304	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Materská spoločnosť Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2019.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách nižšie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO				3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3	

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceneniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	7 505 928	17 429	-	-	323 500	-	7 846 857
Prírastky	-	356 497		-	-	449 987	-	806 484
Úbytky	-	1 222 326		-	-	356 497	-	1 578 823
Presuny	-			-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	6 640 099	17 429	-	-	416 990	-	7 074 518
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 896 977	8 877	-	-	-	-	2 905 854
Prírastky	-	599 160	1 743	-	-	-	-	600 903
Úbytky	-	1 222 326	-	-	-	-	-	1 222 326
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 273 811	10 620	-	-	-	-	2 284 431
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	4 608 951	8 552	-	-	323 500	-	4 941 003
Stav na konci účtovného obdobia	-	4 366 288	6 809	-	-	416 990	-	4 790 087

V roku 2019 bol do dlhodobého nehmotného majetku zaradený majetok v sume 356 497 €. Tvorilo ho technické zhodnotenie, SW – rozšírenie systému IS T2S CDCP v sume 250 451,50€ a zapracovanie zmien verzie T2S do systému IS CDCP v celkovej sume 106 045,50€. Na účte obstarania dlhodobého nehmotného majetku je zostatok k 31.12.2019 v sume 416 990 €. Pozostáva z položiek súvisiacich s projektom digitalizácie a analýzy rozsahu nutných úprav implementácie nového typu JSA v rámci T2S. Úbytok nehmotného majetku v celkovej sume 1 222 326€ tvorí vyradenie Archívu bezodplatných prevodov v sume 1 195 240€ a SW- HP DataProjektor v sume 27 086€.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO				3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3	

Dlhodobý nehmotný majetok

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	13 930 562	17 429	-	-	132 700	-	14 080 691
Prírastky	-	600 341		-	-	791 141	-	1 391 482
Úbytky	-	7 024 975		-	-	600 341	-	7 625 316
Presuny	-			-	-		-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	7 505 928	17 429	-	-	323 500		7 846 857
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	9 354 043	7 127	-	-	-	-	9 361 170
Prírastky	-	567 909	1 750	-	-	-	-	569 659
Úbytky	-	7 024 975		-	-	-	-	7 024 975
Presuny	-			-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 896 977	8 877	-	-	-		2 905 854
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	4 576 519	10 302	-	-	132 700		4 719 521
Stav na konci účtovného obdobia	-	4 608 951	8 552	-	-	323 500		4 941 003

V roku 2018 bol do dlhodobého nehmotného majetku zaradený majetok v sume 600 341 €. Tvorilo ho technické zhodnotenie, doplnenie modulov a komponentov k investícií „Migrácia CDCP“ do platobného systému EU Target – T2S, sumu 4 354 € tvorilo technické zhodnotenie licenčných služieb na počítačový softvér a 1 050 € rozšírenie ekonomického SW SPIN. Úbytok nehmotného majetku tvorí vyradený nepoužívaný Informačný systém SPOZUS v sume 202 344 € s nulovou zostatkovou cenou. Na účte obstarania dlhodobého nehmotného majetku je zostatok k 31.12.2018 v sume 323 500 €. Pozostáva z položiek súvisiacich s projektom digitalizácie a analýzy rozsahu nutných úprav implementácie nového typu JSA v rámci T2S.

IČO				3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3	

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	3 815 382	1 439 564	-	-	92 392	-	-	5 778 859	
Prírastky	-	14 360	27 506	-	-	-	56 384	-	98 250	
Úbytky	-	-	1 147 770	-	-	-	41 866	-	1 189 636	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	3 829 742	319 300	-	-	92 392	14 518	-	4 687 473	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 461 795	1 355 752	-	-	9 110	-	-	3 826 657	
Prírastky	-	95 888	25 328	-	-	2 387	-	-	123 603	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 557 683	233 310	-	-	11 497	-	-	2 802 490	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	1 353 587	83 812	-	-	83 282	-	-	1 952 202	
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	1 272 059	85 990	-	-	80 895	14 518	-	1 884 983	

V roku 2019 bol do hmotného majetku zaradený vyvolávací systém v hodnote 5 056€, diskové pole Dell EMCE ME 4024 v cene 22 450€ a 8ks klimatizačných jednotiek v obstarávacej cene 14 360€. Vyradený bol odpísaný hmotný majetok v sume 1 147 770€. Išlo o technicky zastaralé a nepoužívané zariadenia v serverovni a nábytok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO				3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	3 815 382	1 758 073	-	-	95 314	1 284	-	6 101 574
Prírastky	-	-	48 406	-	-	-	47 431	-	95 837
Úbytky	-	-	366 915	-	-	2 922	48 715	-	418 552
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	3 815 382	1 439 564	-	-	92 392	0	-	5 778 859
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 366 369	1 699 024	-	-	6 652	-	-	4 072 045
Prírastky	-	95 426	23 643	-	-	4 207	-	-	123 276
Úbytky	-	-	366 915	-	-	1 750	-	-	368 665
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 461 795	1 355 752	-	-	9 109	-	-	3 826 656
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	1 449 013	59 049	-	-	88 662	1 284	-	2 029 529
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	1 353 587	83 812	-	-	83 283	0	-	1 952 203

V roku 2018 bol vyradený hmotný majetok odpísaný v sume 366 915,00 €. Jeden osobný automobil bol predaný a v januári 2018 bol kúpený nový osobný automobil. Vstupná cena nepresahovala limit v zmysle §17 ods.34 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Zamestnancovi bolo predané umelecké dielo v celkovej vstupnej sume 1 172 € a v rámci opravy a rekonštrukcie administratívnej budovy bol vyradený starý inventár. Na účte obstarania dlhodobého hmotného majetku nie je žiadny zostatok k 31.12.2018€. Najvýznamnejšiu časť vyradeného majetku tvorili nefunkčné a zastaralé stroje na spracovanie údajov(306 337€)

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený nižšie.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
A.N.N.A	1	1	151 270	-	1 239
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Pridružené podniky</i>					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 239

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
A.N.N.A	1	1	151 270	-	1 239
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Pridružené podniky</i>					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 239

Spoločnosť je členom v medzinárodnej číslovacej agentúre A.N.N.A. (Association of National Numbering Agencies, srl.). Hodnota akcie vyplývajúcej z členstva v medzinárodnej číslovacej agentúre A.N.N.A. (Association of National Numbering Agencies, srl.) bola vyčíslená v obstarávacej cene, Spoločnosť neidentifikovala rozdiel medzi reálnou hodnotou a obstarávacou cenou v bežnom a tiež v predchádzajúcom účtovnom období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 564 873	4 386 329	3 973 028	1 362 477	4 615 698
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	5 564 873	4 386 329	3 973 028	1 362 477	4 615 698

Opravná položka na pokles hodnoty pohľadávok sa tvorí vtedy, keď existuje objektívny dôkaz, že Spoločnosť nebude schopná vymôcť všetky splatné sumy podľa pôvodných podmienok splatnosti. Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou - formou zabezpečenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie	Zúčtovanie	Stav opravnej položky k 31.12.2018
			opravnej položky z dôvodu zániku opodstatneno sti	opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 983 033	6 192 610	5 934 529	676 241	5 564 873
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	5 983 033	6 192 610	5 934 529	676 241	5 564 873

Opravná položka na pokles hodnoty pohľadávok sa tvorí vtedy, keď existuje objektívny dôkaz, že Spoločnosť nebude schopná vymôcť všetky splatné sumy podľa pôvodných podmienok splatnosti. Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou - formou zabezpečenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	21 200		21 200
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	11 749		11 749
Dlhodobé pohľadávky spolu	32 949		32 949
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 016 343	2 738 725	7 755 068
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	46 285		46 285
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	14 314		14 314
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 076 942	2 738 725	7 815 667

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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	21 333		21 333
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	7 257	-	7 257
Dlhodobé pohľadávky spolu	28 590	-	28 590
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 453 095	4 597 422	9 050 517
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	54 703	-	54 703
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	20 502	-	20 502
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 528 300	4 597 422	9 125 722

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 15 100 926 EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 703	18 568
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 803 650	6 922 102
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	17 310 423	11 991 174
Peniaze na ceste		
Spolu	21 121 776	18 931 844

10. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	611	465
Predplatné licencií	611	465
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	31 134	34 870
Poistenie	16 441	16 525
Poplatky za servis a podporu software	9 953	14 660
Predplatné	2 158	2 057
Poplatky za platobné karty	84	20
Ostatné	2 498	1 608
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	35 071	456
Výnosové úroky	35 071	456
Spolu	66 816	35 791

IČO		3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti Q.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2019				k 31. 12. 2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 191 022	1 370 037	-	42 426	21 518 632
Ostatné rezervy dlhodobé					
Súdne spory	18 618 837	1 359 133	-	42 255	19 935 714
Odmeny	166 568	-	-	-	166 568
Odmeny za súdne spory	1 381 268	-	-	-	1 381 268
Rezeva na odchodné	24 349	10 904	-	171	35 082
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	20 191 022	1 370 037	-	42 426	21 518 632
Krátkodobé rezervy, z toho:	299 235	241 852	298 652	583	241 852
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	67 751	68 935	67 168	583	68 935
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	-	-	-	-	-
Zákonné rezervy krátkodobé spo	67 751	68 935	67 168	583	68 935
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevýhodné zmluvy	-	-	-	-	-
Nevýhodne servisné zmluvy					
Ostatné daňovo neuznané					
Odmeny pracovníkom	88 474	61 693	88 474	-	61 693
Pokuty a penále					
Iné	143 010	111 224	143 010	-	111 224
Nevyfakturované dodávky	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé spo	231 484	172 917	231 484	0	172 917

Spoločnosť dotvorila rezervy na úroky z omeškania k súdnym sporom. Na spor so spoločnosťou FORUM INVEST dotvorila rezervu na istinu v hodnote 952 700 Eur, na úroky zo súdnych sporov dotvorila rezervu vo výške 406 433 Eur. Spoločnosť zrušila rezervu na súdny spor Ing. Rajčany/Rajčanyová vo výške 42 255 Eur. Najvyšší súd SR dovolanie odmietol uznesením zo dňa 20.2.2019. Súdny spor tak bol definitívne rozhodnutý v prospech CDCP.

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2018				k 31. 12. 2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 814 216	1 379 824	3 018	-	20 191 022
Ostatné rezervy dlhodobé					
Súdne spory	17 246 105	1 372 732	-	-	18 618 837
Odmeny	166 568	-	-	-	166 568
Odmeny za súdne spory	1 381 268	-	-	-	1 381 268
Rezerva na odchodné	20 275	7 092	3 018	-	24 349
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	18 814 216	1 379 824	3 018	-	20 191 022
Krátkodobé rezervy, z toho:	215 952	299 235	209 272	6 679	299 235
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	68 456	67 751	66 226	2 230	67 751
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					
Zákonné rezervy krátkodobé spo	68 456	67 751	66 226	2 230	67 751
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevýhodné zmluvy	-	-	-	-	-
Nevýhodne servisné zmluvy					
Ostatné daňovo neuznané					
Odmeny pracovníkom	61 932	88 474	57 482	4 449	88 474
Pokuty a penále					
Iné	85 564	143 010	85 564	-	143 010
Nevyfakturované dodávky					
Ostatné rezervy krátkodobé spo	147 496	231 484	143 046	4 449	231 484

Spoločnosť dotvorila rezervy na úroky z omeškania k súdnym sporom. Na spor so spoločnosťou FORUM INVEST dotvorila rezervu na istinu v hodnote 952 700 Eur.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	151 420	145 948
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	11 079	5 189
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	140 341	140 759
Krátkodobé záväzky spolu	1 220 289	1 562 808
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 218 099	1 557 716
Záväzky po lehote splatnosti	2 190	5 092

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-3 953 514	-4 902 607
– zdaniteľné	-4 615 698	-5 564 873
	662 184	662 266
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-21 714 592	-20 455 532
– zdaniteľné	-21 714 592	-20 455 532
		-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	1 297 102	1 228 533
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	68 568	135 956
Zaúčtovaná do vlastného imania		-
Odložený daňový záväzok	140 341	140 759
Zmena odloženého daňového záväzku	-419	-668
Zaúčtovaná ako náklad	-419	-668
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 189	5 883
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 640	7 325
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 640	7 325
Čerpanie sociálneho fondu	6 750	8 019
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 079	5 189

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 664	87
Úroky z TV splatné v roku 2019 (2018)	6 664	87
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	2 160
SW prefakturovaný MH – Apl. progr. vybavenie - ECP	-	-
SW prefakturovaný MH – Poplatkový modul	-	2 160
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	24 209	26 634
SW prefakturovaný MH – Apl. progr. vybavenie – ECP	-	-
SW prefakturovaný MH – Poplatkový modul	2 160	6 480
SW prefakturovaný MH - SPOZUS	-	-
CD 125 Vedenie kódu (obnovenie) LEI kódu	22 049	20 154
Spolu	24 209	28 794

Refakturácia výdavkov bola realizovaná na základe „Rámcovej zmluvy o spolupráci pri technickom a prevádzkovom zabezpečení prevodu zaknihovaných cenných papierov z účtov majiteľov vedených v evidencii CDCP na MH“.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	7 895 292	7 050 625
v rámci EÚ	630 854	535 083
mimo EÚ	11 004	9 911
Spolu	8 537	7 595 619

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vedenie účtu majiteľa CP	3 060 220	3 198 456
Evidenčné služby emitentom zaknihovaných CP	3 197 631	2 243 234
Obchodné služby emitentom listinných CP	1 127 187	1 273 557
Evidenčné služby emitentom listinných CP	174 019	219 277
Informačné služby emitentom zaknihovaných CP	251 430	208 324
Záložné právo	229 515	142 481
Zmena osoby majiteľa prevod/prechod	198 842	139 552
Využívanie IS členmi	2 600	1 400
Národná číslovacia agentúra	55 770	58 470
Informačné služby pre osoby podľa § 110	14 329	15 862
Výpisy z účtu	18 943	21 510
Informačné služby emitentom listinných CP	1 700	1 545
Obchodné služby emitentom zaknihovaných CP	83 431	-
Ostatné služby	121 533	71 951
Spolu	8 537 150	7 595 619

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z	119 477	941 199
Predaj materiálu	-	17
Predaj DHM, DNM	34	3 291
Prefakturácia nákladov od RMS na FNM (poznámka N)	-	-
Výnosy z odpisov IS využívaných na akciu „bezodplatný prevod“ (FNM)	6 480	6 480
Krátkodobá rezerva na chybné servisné kontrakty	-	-
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	2 770	18 920
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	11 468	10 673
Výnosy z odpísaných a postúpených pohľadávok	82 831	130 855
Ostatné	15 894	770 963
Finančné výnosy, z toho:	67 359	38 173
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	42	21
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účetná závierka	42	21
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	67 317	38 152
Úroky z bežných účtov	117	227
Úroky z krátkodobých terminovaných vkladov	66 966	37 512
Úroky z poskytnutých pôžičiek	234	413
Výnosy z dlhodobého finančného majetku – ANNA/GIAM	-	-
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	-	-
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

3. 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:

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	8 537 150	7 595 619
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	8 537 150	7 595 619

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 495 731	3 003 896
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 130	8 830
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 130	8 830
Iné uisťovacie audítorské služby	37 016	30 976
 Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 449 585	2 964 090
Servisné práce	855 001	783 940
Údržba programového vybavenia	652 392	638 765
Expertízy a analýzy	226 100	23 030
Služby za spracovanie poštových poukazov "U"	61 438	61 993
PR služby	22 897	22 814
Poštovné	97 397	113 857
Bezpečnostné služby a upratovanie	108 715	83 011
Právne služby	19 437	40 224
Prekladateľská činnosť	1 753	0
Daňové a ekonomické poradenstvo	7 967	7 966
Nájomné	167 981	153 755
Opravy a údržba	56 046	36 161
Telekomunikácie	27 695	24 661
Cestovné	11 809	10 633
Náklady na reprezentáciu	8 403	7 204
Drobný nehmotný majetok	9 572	4 931
Ostatné	114 982	951 145
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 866 639	1 720 566
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	413 302	258 083
Ostatná rezerva na súdne spory	1 316 878	1 372 731
Poistenie zodpovednosti za škodu	40 229	40 054
Odpis pohľadávky	69 612	26 580
Nerealizované investície	0	0
Investičné rezervy a rezervy na rizikové zmluvy	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	1 172
Ostatné	26 618	21 946
 Finančné náklady, z toho:	54 961	55 025
Kurzové straty, z toho:	3	48
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	47
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	54 958	54 977
Bankové poplatky, poplatky VAKUP, NBS Target2	54 958	54 977
Ostatné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	1 235 179	-	100 %	822 542	-	100 %
		259 388	21 %		172 734	21 %
Daňovo neuznané náklady	2 776 227	583 008	47 %	2 867 604	602 197	73 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 624 344	-341 112	-28 %	-1 804 975	-379 045	-46 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky				39 209	-	0 %
Umorenie daňovej straty				-	-	0 %
Zmena sadzby dane				0	0	0 %
Iné				-	-	0 %
Spolu	2 387 062	501 284	41 %	1 924 380	395 886	48 %
Splatná daň z príjmov		514 029	42 %		403 056	49 %
Odložená daň z príjmov		-68 987	-6 %		-136 624	-17 %
Celková daň z príjmov		445 042	36 %		266 432	32 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	4 232 259	4 235 751
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	20 728	20 548
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Prenajatý majetok

- 6 ks kopírovacích strojov. Ročný nájom vrátane fakturácie výstupov za rok 2019 predstavuje sumu 11104 EUR. Zmluva je uzatvorená na dobu 48 mesiacov s automatickou prolongáciou o 12 mesiacov. Výpovedná lehota je 3 mesiace.
- 1 osobný automobil v prenájme. Prenájom za rok 2019 predstavoval sumu 9 624 EUR.

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	21 316 982	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Druh podmieneného záväzku	Hodnota voči spriazneným osobám	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	19 994 939	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Spoločnosť má tieto prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť je v súčasnosti účastníkom viacerých súdnych sporov z titulu transakcií uskutočnených v minulých obdobiach v celkovej žalovanej sume 21 316 982 EUR (s príslušenstvom). Významná časť súdnych sporov prebieha dlhšie obdobie a nemusí byť o nich rozhodnuté ešte niekoľko rokov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO		3	1	3	3	8	9	7	6	
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Konečný výsledok týchto súdnych sporov nemožno dostatočne presne odhadnúť. Konečné rozhodnutie týchto súdnych sporov v neprospech Spoločnosti môže mať nepriaznivý dopad na jej hospodársky výsledok, likviditu a schopnosť spoločnosti splňať zákonom stanovené požiadavky (limity) týkajúce sa jej činnosti a nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Za týchto okolností môže byť potrebné dodatočné financovanie a podpora zo strany vlastníka a konečného vlastníka Spoločnosti.

Spoločnosť vytvorila k 31.12.2019 rezervy na riziká vyplývajúce zo súdnych sporov vo výške 19 935 715 EUR. Odhad pravdepodobnej straty uskutočnený vedením Spoločnosti vychádzal z dostupných informácií o stave týchto súdnych sporov, z poradenstva externých právnych poradcov a interného posúdenia pravdepodobného výsledku súdnych sporov. Vedenie Spoločnosti vypracovalo odhad rezerv len v prípadoch, u ktorých očakáva pravdepodobnú stratu pre Spoločnosť. Spoločnosť eviduje aj spory, pri ktorých pravdepodobnosť resp. výšku straty nemožno v tomto štádiu určiť ani odhadnúť. Konečný výsledok súdnych sporov sa môže od odhadov líšiť a tento rozdiel môže byť významný.

Pri súdnych sporoch, pri ktorých spoločnosť predpokladá, že budú rozhodnuté v prospech Spoločnosti, Spoločnosť vytvorila rezervu na podielovú odmenu v prospech externých právnych zástupcov vo výške 1 381 267 EUR.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 37 440 EUR (v roku 2018: 37 440 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 17 880 EUR (v roku 2018: 22 781 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov (v roku 2018: žiadne).

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	Štatutárnych	dozorných	iných	Štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
A	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	142 777	17 880	1 650	-	-	-
	129 927	22 781	1 350	-	-	-
Nepeňažné príjmy	6 570	30	-	-	-	-
	4 772	50	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. (ďalej len „BCPB“)
 MH Manažment, a.s. (ďalej len „MH Man“) - Fond národného majetku Slovenskej republiky bol zrušený Zákonom 375/2015 o zrušení Fondu národného majetku Slovenskej republiky a o zmene a doplnení niektorých zákonov zo dňa 12.novembra 2015
 Ministerstvo financií SR („MF SR“)
 DLHOPIS, o.c.p., a.s. („DLHOPIS“)
 Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.
 SHIFT, a.s.
 National Development Fund II., a.s..

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d
MF SR – Predaj služieb	03	1 108 619	921.220
MH Man– Ostatné výnosy z hosp. činnosti	11	-	744.023
MH Man – Odpisy programového vybavenia akcia „bezodplatný prevod“	11	6 480	6 480
MH Man – Predaj služieb	03	38 369	38 503
DLHOPIS – Predaj služieb	03	8 997	9 529
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	03	45	45
SHIFT, a.s.	03	310	355
National Development Fund II., a.s.	03	45	235

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d
BCPB – Nákup služieb	01	111 498	99 211
BCPB – Predaj služieb	03	13 478	22 483
BCPB – Ostatné výnosy z hosp. činnosti	11	-	-

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	Kúpa
02	Predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	Licencia
06	Transfer
07	know –how
08	úver, pôžička
09	Výpomoc
10	Záruka
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	46 285	54 703
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Príjmy budúcich období	-	-
Náklady budúcich období	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-
Aktíva spolu	46 285	54 703
Závazky z obchodného styku	907	1 515
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Nevyfakturované dodávky	-	-
Rezervy	-	-
Výnosy budúcich období	-	-
Výdavky budúcich období	-	-
Prijaté pôžičky	-	-
Pasíva spolu	907	1 515

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

O. AKCIA BEZODPLATNÝ PREVOD CENNÝCH PAPIEROV Z ÚČTOV MAJITEĽOV CENNÝCH PAPIEROV NA MH MAN

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy		
MH Man - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (poznámka G2)	-	744 023
MH Man - Odpisy programového vybavenia akcia „bezodplatný prevod“	6 480	6 480
Výnosy spolu	6 480	750 503
Náklady		
Ostatné služby RMS	-	-
MH Man - Odpisy programového vybavenia akcia „bezodplatný prevod“	6 480	6 480
Prenájom	-	-
Licencia ORACLE	-	-
Náklady spolu	6 480	6 480

V r. 2018 bola realizovaná prefakturácia služieb DLHOPIS na MH Man cez účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (účet 648) bez vplyvu na výsledok hospodárenia v čiastke 744 023 EUR. Súvzťažne so zaúčtovaním nákladov vo forme odpisov programového vybavenia prefinancovaného MH Man (FNM) zaúčtovala v príslušnej výške výnos tak, aby sa zabezpečil nulový dopad na hospodársky výsledok bežného roka.

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

Po 31. decembri 2019 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Q. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 489 304	-	-	-	10 489 304
Základné imanie	10 489 304	-	-	-	10 489 304
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	434 884	55 611	-	-	490 495
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	434 884	55 611	-	-	490 495
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Ostatné fondy zo zisku	1 942	-	-	-	1 942
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	1 942	-	-	-	1 942
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-143	-	-	-	-143
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-143	-	-	-	-143
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-3 028 495	-	500 499	-	-2 527 996
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-3 028 495	-	500 499	-	-2 527 996
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	556 111	790 137	-556 111	-	790 137
Spolu	8 453 603	845 748	-55 612	-	9 243 739

Základné imanie Spoločnosti tvorí 316 akcií v nominálnej hodnote 33 194 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na jednu akciu za rok 2019 je 2 500 EUR (Zisk na jednu akciu za rok 2018: 1 760 EUR).

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stavk 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stavk 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 489 304	-	-	-	10 489 304
Základné imanie	10 489 304	-	-	-	10 489 304
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	377 457	57 427	-	0	434 884
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	377 457	57 427	-	0	434 884
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	1 942	-	-	-	1 942
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	1 942	-	-	-	1 942
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-143	-	-	-	-143
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-143	-	-	-	-143
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-3 545 335	-	516 840	0	-3 028 495
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-3 545 335	-	516 840	0	-3 028 495
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	574 266	556 111	-574 266	-	556 111
Spolu	7 897 491	613 538	-57 426	-	8 453 603

Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	55 611
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	500 500
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	556 111

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 790 137 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu (10%) 79 014 EUR
- prídel do Sociálneho fondu 11 123 EUR
- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 700 000 EUR

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 235 179	822 542
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	724 506	692 936
Odpis zásob		
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku		
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	- 949 176	-418 160
Zmena stavu opravnej položky k zásobám		
Zmena stavu rezerv	1 270 226	1 460 089
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov	5 582	-1 560
Úrokové výnosy (netto)	-67 317	-38 152
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-39	26
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-2 120
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Opravy minulých rokov		
Ostatné položky nepeňažného charakteru	69 612	26 580
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 288 573	2 542 181
Zmena pracovného kapitálu:		
Prírastok (úbytok) pohľadávok z obchodného styku	1 236 085	1 012 508
Úbytok (prírastok) zásob	-10 257	29
Prírastok (úbytok) záväzkov	-108 398	-91 960
Iné	-	-
Prevádzkové peňažné toky	3 406 003	3 462 758

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 406 003	3 462 758
Zaplatené úroky		
Prijaté úroky	32 701	52 616
Zaplatená daň z príjmov	-742 440	20 855
Vyplatené dividendy		
Príjmy z mimoriadnych položiek		-
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti		-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 696 264	3 536 229
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-506 371	-838 263
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	3 291
Termínované vklady		-
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	2 189 893	2 701 257
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	-	-
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-	-
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-	-
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	2 189 893	2 701 257
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	18 931 844	16 230 613
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	39	-26
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	21 121 776	18 931 844

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Zostavené dňa: 16.3.2020	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:	Meno Funkcia Ing. Martin Wiedermann predseda predstavenstva Ing. Ľudmila Boboková podpredsedníčka predstavenstva	Meno Funkcia Ing. Pavol Vaník finančný riaditeľ	Meno Funkcia Ing. Pavol Vaník finančný riaditeľ