

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2020

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Tech Data Slovakia s. r. o.
Turčianska 2
821 09 Bratislava

Spoločnosť DNS Slovakia s.r.o. bola založená dňa 18. augusta 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 27. augusta 1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro., vložka 19531/B). Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 17.10.2005 došlo k zmene obchodného mena spoločnosti na Avnet Technology Solutions s.r.o. (ďalej len Spoločnosť). 26.8.2017 bolo zmenené meno spoločnosti na Tech Data Slovakia s.r.o.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- vydavateľská činnosť
- sprostredkovanie, nákup, predaj nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami - obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- usporadúvanie kurzov, školení a seminárov
- obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná činnosť
- sprostredkovateľská činnosť
- prieskum trhu
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- prenájom hnutelných vecí

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.01.2020	Stav k 31.01.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	24	22
počet vedúcich zamestnancov	1	1

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. februára 2019 do 31. januára 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie končiace k 31. januáru 2019 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18.09. 2019

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.01.2019 boli uložené do registra účtovných závierok 31.07.2019.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 16. apríla 2020 schválilo spoločnosť BDO Audit, s. r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. februára 2019 do 31. januára 2020.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI**1. Orgány Spoločnosti**

Konatelia:

Wayne Omar Hanewicz (od 03.05.2018)
Judith Schreibmayer (od 11.09.2018)
Martin Zlocha (od 03.05.2018)

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2020:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Tech Data Nederland B.V.	750	11,30%	11,30%	n/a
TS DivestCo B.V.	5 889	88,70%	88,70%	n/a
Spolu	6 639	100%	100%	100%

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou. Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Tech Data Corporation Tech Data Drive 5350, 33760 Clearwater, Florida, United States

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

V účtovnom období Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov. Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto a budúce obdobia.

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

c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	Lineárna	2,5
Kancelárske prístroje a zariadenia	4	Lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Inventár	6	Lineárna	16,7
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	Jednorazový odpis	100

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Majetok spoločnosti je poistený prostredníctvom globálnej poistnej zmluvy materskej spoločnosti, ktorá je k dispozícii v sídle materskej spoločnosti.

d) 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.

e) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

f) 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. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod. D.m) Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takého indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

j) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

k) Závazky

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

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložené dane

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

dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastní, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho prenájmu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzía mena

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

q) Vykazovanie výnosov

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. V priebehu roka sa účtujú plánované zľavy z ceny tovaru, ktoré ponížujú výnosy. Na konci roka sa vyhodnotia podmienky stanovené zmluvami a vzniknutý nárok na zľavu a zohľadní v účtovníctve.

r) Oprava 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.

s) Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

[illegible]

2. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k dňu zostavenia účtovnej závierky je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	35 521	0	35 521
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	35 521	0	35 521
Ostatné Dlhodobé pohľadávky, z toho:	110 061	0	110 061
Odložená daňová pohľadávka	110 061	0	110 061
Dlhodobé pohľadávky spolu	145 582	0	145 582

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	7 606 393	1 512 142	9 118 535
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	492 242 -	11 854	480 388
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 114 151	1 523 996	8 638 147
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	853 052	0	853 052
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	796 785	0	796 785
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	51923	0	51 923
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	4344	0	4 344
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 459 445	1 512 142	9 971 587

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	35 521	0	35 521
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	35 521	0	35 521
Ostatné Dlhodobé pohľadávky, z toho:	58 909	0	58 909
Odložená daňová pohľadávka	58 909	0	58 909
Dlhodobé pohľadávky spolu	94 430	0	94 430

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	6 211 415	3 349 181	9 560 596
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 211 415	3 349 181	9 560 596
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 626 529	0	1 626 529
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 624 988	0	1 624 988
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1541	0	1 541
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 837 944	3 349 181	11 187 125

3. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.1.2020	Suma istiny v EUR k 31.1.2019
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				796 785	1 624 988
Cashpooling	EUR			796 785	1 624 988

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.1.2020	Stav k 31.1.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	22 940	18 683
odpočítateľné	22 940	18 683
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	501 162	261 838
odpočítateľné	501 162	261 838
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	110 061	58 909
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	110 061	58 909
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	51 152	58 909
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.01.2020	Stav k 31.01.2019
Pokladnica, ceniny	2 164	0
Bežné bankové účty	338 342	742 752
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	340 506	742 752

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.01.2020	Stav k 31.01.2019
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 905	23 585
Nájomné, prevádzkové náklady	20 905	23 585
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	343 789
Služby - dobropisy	0	343 789
Spolu	0	0

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.2.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2020
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	1 300 000	0	0	0	1 300 000
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	495 736	0	0	-38 524	457 212
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-38 524	-89 737	0	38 524	-89 737
Vlastné imanie spolu	1 764 515	-89 737	0	0	1 674 778

Položka vlastného imania	Stav k 1.7.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2019
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	1 300 000	0	0	0	1 300 000
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	155 176	0	0	340 560	495 736
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	340 560	-38 524	0	-340 560	-38 524
Vlastné imanie spolu	1 803 039	-38 524	0	0	1 764 515

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie vo výške -89 737 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov
Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

2. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za hospodársky rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.2.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2020
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Rezervy na odchodné	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	348 784	513 382	302 408	2 253	557 505
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>75 360</i>	<i>137 438</i>	<i>75 360</i>	<i>0</i>	<i>137 438</i>
Nevyčerpané dovolenky	75 360	137 438	75 360	0	137 438
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>273 424</i>	<i>375 944</i>	<i>227 048</i>	<i>2 253</i>	<i>420 067</i>
Bonusy	145 861	129 829	145 861	0	129 829
Prevádzkové náklady	33 093	167 566	27 203	0	173 456
Služby	94 470	78 549	53 984	2 253	116 782
Rezervy spolu	348 784	513 382	302 408	2 253	557 505

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.7.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2019
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Rezervy na odchodné	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	127 987	348 784	127 987	0	348 784
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>82 983</i>	<i>75 360</i>	<i>82 983</i>	<i>0</i>	<i>75 360</i>
Nevyčerpané dovolenky	82 983	75 360	82 983	0	75 360
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>45 004</i>	<i>273 424</i>	<i>45 004</i>	<i>0</i>	<i>273 424</i>
Bonusy	9 593	145 861	9 593	0	145 861
Prevádzkové náklady	27 741	33 093	27 741	0	33 093
Služby	7 670	94 470	7 670	0	94 470
Rezervy spolu	127 987	348 784	127 987	0	348 784

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	splatnosti jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	16 438	0	0	16 438
Závazky zo sociálneho fondu	0	16 438	0	0	16 438
Dlhodobé záväzky spolu	0	16 438	0	0	16 438
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 089 729	-674 049	7 415 680
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 062 073	-678 481	7 383 592
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	27 656	4 432	32 088
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	883 634	0	883 634
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 344	0	1 344
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	856 613	0	856 613
Iné záväzky	0	0	25 677	0	25 677
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 973 363	-674 049	8 299 314

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	splatnosti jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	12 780	0	0	12 780
Závazky zo sociálneho fondu	0	12 780	0	0	12 780
Dlhodobé záväzky spolu	0	12 780	0	0	12 780
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	9 677 216	20 589	9 697 805
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	9 626 184	1 762	9 627 946
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	51 032	18 827	69 859
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	549 114	0	549 114
Závazky voči zamestnancom	0	0	94	0	94
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	522 280	0	522 280
Iné záväzky	0	0	26 740	0	26 740
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	10 226 330	20 589	10 246 919

4. Sociálny fond

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

Názov položky	HR20	HR19
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 780	11 146
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 392	3 107
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 392	3 107
Čerpanie sociálneho fondu	2 734	1 473
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 438	12 780

5. Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-106 195	34 694		-31 241	66 192	
Teoretická daň		-22 301	21%		-6 561	21%
Daňovo neuznaté náklady	566 314	118 926	-112%	410 945	86 298	-276%
Odpočítateľné položky	-294 909	-61 931	58%	-64 505	-13 546	43%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov	165 209	34 694	-33%	315 199	66 192	-47%
Odložená daň z príjmov	524 102	110 061	-104%	280 519	58 909	-53%
Odložená daň z príjmov účtovaná do nákladov		-51 152			-58 909	
Celková daň z príjmov		-16 458			7 283	

Ďalšie informácie k odloženým daniam

2020

Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období	-51 152
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0
Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21%.	

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

	Software		Hardware		Tržby z predaja služieb		Spolu	
Oblasť odbytu	HR 20	HR 19	HR 20	HR 19	HR 20	HR 19	HR 20	HR 19
Slovenská republika	29 998 158	19 663 961	19 947 331	9 363 924	1 848	204 426	49 947 337	29 232 311

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	HR 20	HR 19
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	181 417	116 432
Inter Company fakturácia	175 171	116 432
Iné	6 246	0
Finančné výnosy, z toho:	22 675	37 313
Úroky	146	11 807
Kurzové zisky	22 040	24 752
Výnosy z derivátových operácií	489	754

3. Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	HR 20	HR 19
Tržby z predaja výrobkov a služieb	1 848	204 426
Tržby za tovar	49 945 489	29 027 885
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Total net turnover	49 947 337	29 232 311

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	HR 20	HR 19
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 709 919	625 624
Opravy	4 187	2 662
Cestovné	70 658	36 596
Reprezentačné	7 389	1 408
Školenia	7 990	6 551
Koncernové náklady	20 269	-60 921
IT služby	475 908	184 981
Operatívny leasing autá	86 373	46 775
Administratívne náklady	33 320	19 238
Marketing	373 157	142 891
Nájom office	128 942	73 834
Audit	12 815	7 993
Účtovné služby	43 719	15 750
Právne poradenstvo	144 405	1653
Sprostredkovanie predaja	232 450	92 865
Ostatné	68 337	53 348
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnos	50 141	-1 446
Poistenie	2 031	0
Pokuty	6 112	54
IC refakturácia	46 819	0
Iné	-4 821	-1 500
Finančné náklady, z toho:	49 903	158 861
Kurzové straty	21 097	21 950
Nákladové úroky	21 634	132 129
Náklady na derivátové operácie	1 017	189
Bankové poplatky	6 155	4 593

I. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	HR 20	HR 19
Osobné náklady, z toho:	1 682 588	955 221
Mzdy	1 260 291	715 726
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	287 345	164 204
Zdravotné poistenie	114 025	65 160
Sociálne zabezpečenie	20 927	10 131

J. Náklady na audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

Názov položky	HR 20	HR 19
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	12 815	7 993

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov vo výmere 502,85m² v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu určitú od 1.1. 2017 do 31.12.2021. Skoršie vypovedanie zmluvy pred uplynutím doby určitej je podmienené špecifickými zmluvnými podmienkami.

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) 15 osobných automobilov.

Názov položky	HR 2020
Najatý majetok	237 064
Automobily v nájme (Operatívny leasing)	351 661

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Údaje o príjmoch členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období sú k dispozícii v sídle Spoločnosti.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami, s materskou spoločnosťou, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Účtovná jednotka	Typ obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		HR 2020	HR 2019
Tech Data Österreich Ges.m.b.H -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	54 728	10 520
Tech Data Österreich GmbH - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	0	19 548
TS Holding and Financial Services BVBA	Nákladové úroky	0	128 562
TS Europe BVBA - materská spoločnosť	Nákup služieb	3 941	26 333
	Nákup tovaru	46 590 382	27 563 656
	Nákup majetku	174 125	0
	Predaj služieb	163 371	221 170
Tech Data Distribution s.r.o. -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	24 757	8 393
	Predaj služieb	116 078	80 283
Tech Data AS s.r.o. -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	146 424	57 570
	Predaj služieb	0	8 118
Tech Data GmbH & Co. OHG -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	30 993	0
Tech Data GmbH & Co. OHG IT - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	301 360	122 456

Tech Data Europe GmbH -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	171 899	62 025
	Predaj služieb	92 128	44 037
TD United Kingdom Acquisition Limited - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákladové úroky	21 578	327
	Výnosové úroky	146	12 561
Tech Data Hungary Kft. -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Predaj služieb	0	562
Tech Data AS Kft -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	9 179	5 808
	Predaj služieb	907	1 964
Tech Data Polska Sp. z o.o. -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	3 857	0
Tech Data Polska SP, z o.o.	Predaj služieb	0	32 543
TD AS Poland sp. z o.o. -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	7 161	757
	Predaj služieb	3 139	8 310
TECH DATA DISTRIBUTION SRO PRAGA - SUCURSALA BUCURESTI - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Predaj služieb	0	321
TD AS Romania SRL -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	28 931	5664
		0	1 437
Tech Data Bilgisayar Sistemleri - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	4 625	1 295

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

Spoločnosť vykazuje zostatky nasledujúcich transakcií so spriaznenými osobami:

	Stav k 31.01.2020	Stav k 31.01.2019
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné spriaznené strany	459 324	176 644
Pohľadávky z obchodného styku – materská spoločnosť	21 064	38 789
Poskytnuté pôžičky/Cash pool – materská spoločnosť	796 785	1 624 988
Aktíva spolu	1 277 173	1 840 421
Závazky z obchodného styku – materská spoločnosť	7 241 633	9 866 019
Závazky z obchodného styku – ostatné spriaznené strany	141 960	-237 882
Pasíva spolu	7 383 593	9 628 137

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31.januári 2020 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.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Označenie	Tvorba a Použitie		Bežné úč.obdobie	Minulé úč.obdobie
			31.1.2020	31.1.2019
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	- €	- €
S.	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-	106 195 €	38 524 €
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1.až A1.13./	+/-	320 214 €	380 375 €
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	55 862 €	- €
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+	- €	- €
A.1.3.	Odpisy opravnej pol. k odplatne nadobud. majet.	+/-	- €	- €
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	- €	- €
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	59 461 €	18 683 €
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	2 680 €	6 723 €
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-	- €	- €
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	21 634 €	132 129 €
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	146 €	11 807 €
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	- €	- €
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+	- €	- €
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	- €	- €
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	+/-	186 084 €	248 093 €
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/	-	270 049 €	1 846 491 €
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností	+/-	1 267 461 €	4 130 238 €
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností	+/-	1 537 510 €	2 283 747 €
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	- €	- €
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku /len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/	+/-	- €	- €
A*	Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)	-	56 030 €	1 504 640 €
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti	+	146 €	11 807 €
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.	-	21 634 €	132 129 €
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+	- €	- €
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-	- €	- €
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A.3. až A.6.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov	-	77 517 €	1 624 962 €
A.7.	Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov	+/-	120 741 €	45 374 €
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+	- €	- €
A.9.	Výdaky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-	- €	- €
A***	Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov	-	198 258 €	1 670 336 €

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-	- €	- €
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-	203 459 €	- €
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+	- €	- €
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+	- €	- €
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	- €	- €
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+	- €	- €
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-	- €	- €
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+	- €	- €
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-	- €	- €
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+	- €	- €
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+	- €	- €
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		- €	- €
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-	- €	- €
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+	- €	- €
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-	- €	- €
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+	- €	- €
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-	- €	- €
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+	- €	- €
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-	- €	- €
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-	203 459 €	- €

C.	Penažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)	+/-	- €	- €
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+	- €	- €
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+	- €	- €
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+	- €	- €
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+	- €	- €
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-	- €	- €
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-	- €	- €
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov-	-	- €	- €
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-	- €	- €
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.10.)	+/-	- €	- €
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+	- €	- €
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-	- €	- €
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+	- €	- €
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-	- €	- €
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+	- €	- €
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-	- €	- €
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa veci	-	- €	- €
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+	- €	- €
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-	- €	- €
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	- €	- €
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	- €	- €
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-	- 1 017 €	- 189 €
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+	489 €	755 €
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-	- €	- €
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+	- €	- €
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-	- €	- €
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-	528 €	565 €

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	+/-	-	402 245 €	-	1 669 771 €
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-		742 752 €		2 412 523 €
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		340 507 €		742 752 €
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		- €		- €
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		340 507 €		742 752 €

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.