

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2022

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Tech Data Slovakia s. r. o.
Vajnorská 100/B
831 04 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 31.01.2022	Stav k 31.01.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	24
počet vedúcich zamestnancov	1	1

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2022 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 2021 do 31. januára 2022.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie končiace k 31. januáru 2021 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28.4.2021

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.01.2021 boli uložené do registra účtovných závierok 30.04.2021.

8. Schválenie audítora

Závierka spoločnosti za účtovné obdobie od 1. februára 2021 do 31. januára 2022 nepodlieha povinnosti auditu.

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

Konatelia:
 Ján Dvořák (od 01.01.2022)
 Pavel Salák (od 01.01.2022)

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2021:

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
Tech Data (Netherlands) BV	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 Tiger Parent (AP) Corporation (Tax ID: 84-4691723), Tech Data Drive 5350, 33760 Clearwater, Florida, United States do dátumu 1.9.2021. Od 2.9.2021 sa spoločnosť zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TD Synnex Corporation (Tax ID: 94-2703333), 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.

Vzhľadom na mimoriadnu situáciu v SR vyvolanú vírusom COVID-19 sme posúdili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii v čase zostavenia tejto účtovnej závierky a sme presvedčení, že Spoločnosť je schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

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.

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

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich 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 súčinnov 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 reklamacii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

k) Záväzky

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

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 vykázat 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 vlastník, 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 nepočítavajú 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 nepočítavajú.

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.

E. AKTÍVA**1. Dlhodobý majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Prvotné ocenenie	Pozemky	Stavby	Samostatné hn. veci a súbory hn. vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie majetku	Spolu
Stav k 1.2.2020	0	0	291 093	0	0	0	-	291 093
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	- 210 141	0	0	0	0	- 210 141
Presuny	0	0	-	0	0	0		0
Stav k 31.1.2021	0	0	80 952	0	0	0	0	80 952
Oprávky								
Stav k 1.2.2020	0	0	211 818	0	0	0	0	211 818
Prírastky	0	0	38 840	0	0	0	0	38 840
Úbytky	0	0	-173562	0	0	0	0	-173562
Stav k 31.1.2021	0	0	77 096	0	0	0	0	77 096
Opravné položky								
Stav k 1.2.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2020	0	0	79 275	0	0	0	0	79 275
Stav k 31.1.2021	0	0	3 856	0	0	0	0	3 856

Prvotné ocenenie	Pozemky	Stavby	Samostatné hn. veci a súbory hn. vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie majetku	Spolu
Stav k 1.2.2020	0	0	264 737	0	0	0	26356	291 093
Prírastky	0	0	-	0	0	0	-	-
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	26356	0	0	0	-26356	0
Stav k 31.1.2021	0	0	291 093	0	0	0	0	291 093
Oprávky								
Stav k 1.2.2020	0	0	143 495	0	0	0	0	143 495
Prírastky	0	0	68 323	0	0	0	0	68 323
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2021	0	0	211 818	0	0	0	0	211 818
Opravné položky								
Stav k 1.2.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2020	0	0	121 242	0	0	0	26 356	147 598
Stav k 31.1.2021	0	0	79 275	0	0	0	0	79 275

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:	34 591	0	34 591
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	34 591	0	34 591
Ostatné Dlhodobé pohľadávky, z toho:	45 677	0	45 677
Odložená daňová pohľadávka	45 677	0	45 677
Dlhodobé pohľadávky spolu	80 268	0	80 268

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	222 799	132 038	354 837
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	57 836	- 880	56 956
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	164 963	132 918	297 881
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	74 805	0	74 805
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	46 841	0	46 841
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	22 193	0	22 193
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	5 771	0	5 771
Krátkodobé pohľadávky spolu	297 604	132 038	429 642

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:	45 677	0	45 677
Odložená daňová pohľadávka	45 677	0	45 677
Dlhodobé pohľadávky spolu	81 198	0	81 198

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 261 779	641 429	5 903 208
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 511 326	- 2 262	3 509 064
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 750 453	643 691	2 394 144
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	91 566	0	91 566
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
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	78743	0	78 743
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	12823	0	12 823
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 353 345	641 429	5 994 774

3. Pôžičky poskytnuté/prijaté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých/prijatých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.1.2022	Suma istiny v EUR k 31.1.2021
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				-410 625	-2 511 736
Cashpooling	EUR			- 410 625	-2 511 736

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke: Pre rok FY22 sa odložená daňová pohľadávka nepočítala.

Názov položky	Stav k 31.1.2022	Stav k 31.1.2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	21 677
odpočítateľné	0	21 677
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	195 820
odpočítateľné	0	195 820
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	45 674
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	64 384
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	64 384
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	
Odložený daňový záväzok	0	
Zmena odloženého daňového záväzku	0	
Zaúčtovaná ako náklad	0	
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	
Iné	0	

5. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.01.2022	Stav k 31.01.2021
Pokladnica, ceniny	0	2 048
Bežné bankové účty	140	146 735
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	140	148 783

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 31.01.2021	Stav k 31.01.2020
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 780	32 298
Nájomné, prevádzkové náklady	1 780	32 298
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Služby - dobropisy	0	0
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 1.2.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2021
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/ Neuhradená strata minulých rokov	367 475	0	0	-1 170 640	-803 165
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 170 640	-488 065	0	1 170 640	-488 065
Vlastné imanie spolu	504 138	-488 065	0	0	16 073

Položka vlastného imania	Stav k 1.2.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2021
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	457 212	0	0	-89 737	367 475
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-89 737	-1 170 640	0	89 737	-1 170 640
Vlastné imanie spolu	1 674 778	-1 170 640	0	0	504 138

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie vo výške – 488 065 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: Prevod na nerozdelenú stratu 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 1.2.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2022
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Rezervy na odchodné	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	225 747	85 462	263 643	0	47 566
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	120 545	22 103	120 545	0	22 103
Nevyčerpané dovolenky	120 545	22 103	120 545	0	22 103
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	105 202	63 359	143 098	0	25 463
Bonusy	38 216	0	38 216	0	0
Prevádzkové náklady	10 433	32 789	28 672	0	14 550
Služby	56 553	30 570	76 210	0	10 913
Rezervy spolu	225 747	85 462	263 643	0	47 566

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.2.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2021
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Rezervy na odchodné	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	557 505	458 502	790 260	0	225 747
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	137 438	120 545	137 438	0	120 545
Nevyčerpané dovolenky	137 438	120 545	137 438	0	120 545
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	420 067	337 957	652 822	0	105 202
Bonusy	129 829	38 216	129 829	0	38 216
Prevádzkové náklady	173 456	299 741	462 764	0	10 433
Služby	116 782	0	60 229	0	56 553
Rezervy spolu	557 505	458 502	790 260	0	225 747

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2021 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	19 983	0	0	19 983
Závazky zo sociálneho fondu	0	19 983	0	0	19 983
Dlhodobé záväzky spolu	0	19 983	0	0	19 983
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	62 287	-111 310	-49 023
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	32 384	-85 714	-53 330
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	29 903	-25 596	4 307
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	412 133	0	412 133
Závazky voči zamestnancom	0	0	525	0	525
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	410 624	0	410 624
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	984	0	984
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	474 420	-111 310	363 110

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	19 219	0	0	19 219
Závazky zo sociálneho fondu	0	19 219	0	0	19 219
Dlhodobé záväzky spolu	0	19 219	0	0	19 219
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 830 994	276	2 831 270
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 755 017		2 755 017
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	75 977	276	76 253
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 684 994	0	2 684 994
Závazky voči zamestnancom	0	0	-1 679	0	-1 679
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 511 736	0	2 511 736
Daňové záväzky a dotácie	0	0	156 847	0	156 847
Iné záväzky	0	0	18 090	0	18 090
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 515 988	276	5 516 264

4. Sociálny fond

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

Názov položky	HR22	HR21
Začiatkový stav sociálneho fondu	19 219	16 438
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 629	6 211
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 629	6 211
Čerpanie sociálneho fondu	865	3 430
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 983	19 219

5. Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky	HR 22			HR 21		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-487 076	0		-1 106 256	0	
Teoretická daň		-102 286	21%		-232 314	21%
Daňovo neuznané náklady	183 443	38 523	-8%	272 700	57 267	-5%
Odpočítateľné položky	-218 380	-45 860	9%	-501 161	-105 244	10%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	1334717	280291	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	-522 013	0	0%	0	0	0%
Odložená daň z príjmov	0	0	0%	217 507	45 677	-2422%
Odložená daň z príjmov účtovaná do nákladov		0			64 384	
Celková daň z príjmov		0			64 384	

Ďalšie informácie k odloženým daniam

2021

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

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj iných dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala

0

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach

0

Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

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%. Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 280 291 EUR vyplývajúcej z daňovej straty, pretože nepredpokladá, že v budúcnosti dosiahne základ dane, voči ktorému by bolo možné daňové straty umoriť.

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 22	HR 21	HR 22	HR 21	HR 22	HR 21	HR 22	HR 21
Slovenská republika	1 410 546	11 927 627	43 992	8 042 934	-30 541	36 494	1 423 997	20 007 055

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 22	HR 21
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	308 385	205 385
Inter Company fakturácia	307 280	203 700
Iné	1 105	1 685
Finančné výnosy, z toho:	21 543	42 545
Úroky	1	65
Kurzové zisky	21 720	42 410
Výnosy z derivátových operácií	- 178	70

3. Čistý obrat

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

Názov položky	HR 22	HR 21
Tržby z predaja výrobkov a služieb	-30 542	36 495
Tržby za tovar	1 454 539	19 970 560
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Total net turnover	1 423 997	20 007 055

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	HR 22	HR 21
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	592 854	1 144 457
Opravy	8 342	4 546
Cestovné	2 239	19 516
Reprezentačné	-41	3 608
Školenia	800	9 950
Koncernové náklady	77 714	50 111
IT služby	-37 465	445 477
Operatívny leasing autá	73 218	84 676
Administratívne náklady	50 068	28 482
Marketing	2 815	91 831
Nájom office	115 133	137 778
Audit	2 557	12 459
Účtovné služby	39 341	33 307
Právne poradenstvo	9 581	7 100
Sprostredkovanie predaja	37 784	157 757
Ostatné	210 768	57 859
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosť	64 507	30 333
Poistenie	2 517	3 914
Pokuty	58 782	2 223
IC refaktúracia	3 511	23 690
Iné	-303	506
Finančné náklady, z toho:	28 156	66 278
Kurzové straty	13 202	47 416
Nákladové úroky	10 825	15 729
Náklady na derivátové operácie	1 310	-1 817
Bankové poplatky	2 819	4 950

I. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	HR 22	HR 21
Osobné náklady, z toho:	365 450	1 729 403
Mzdy	270 806	1 212 325
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	62 035	231 941
Zdravotné poistenie	24 617	92 040
Sociálne zabezpečenie	7 992	193 097

J. Náklady na audit a poradenstvo

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

Názov položky	HR 22	HR 21
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou	0	10 500

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť ku koncu HR 22 mala v nájme, v porovnaní s minulým HR rokom, v nájme už len 2 automobily. (operatívny leasing)

Názov položky	HR 2022
Automobily v nájme (Operatívny leasing)	50 800

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 2022	HR 2021
Tech Data Österreich Ges.m.b.H -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku AT0010	Nákup služieb	31 692	101 902
TS Europe BVBA - materská spoločnosť BE86	Nákup služieb	3 581	3 562
	Nákup tovaru	1 191 792	18 033 396
	Nákup majetku	0	0
	Predaj služieb	0	109 348
Tech Data Distribution s.r.o. -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku CZ044	Nákup služieb	35 594	0
	Predaj služieb	61 104	0
Tech Data AS s.r.o. -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku CZ63	Nákup služieb	26 629	132 890
	Predaj služieb	108 116	0
	Predaj majetku	2093	0
Tech Data GmbH & Co. OHG -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku DE033	Nákup služieb	0	36 278
Tech Data GmbH & Co. OHG IT - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku DE0036	Nákup služieb	0	315 090
Tech Data Europe GmbH -spoločnosť v rámci konsolidovaného celku DE0052	Nákup služieb	5 355	140 650
	Predaj služieb	175 053	119 372
Tech Data Europe Services and Operational – spoločnosť v rámci konsolidovaného celku ES0072	Predaj služieb	407	0

TD United Kingdom Acquisition Limited - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku GB0085	Nákladové úroky	0	15 729
	Výnosové úroky	12 314	65
Tech Data Polska SP, z o.o. - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku PL022	Predaj služieb	0	6 403
TD AS Poland sp. z o.o. - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku PL68	Nákup služieb	4 140	8 802
	Predaj služieb	0	0
TD AS Romania SRL - spoločnosť v rámci konsolidovaného celku RO74	Nákup služieb	29 462	34 213
Tech Data AS d.o.o. – spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	0	13 989
Tech Data Corporation-spoločnosť v rámci konsolidovaného celku	Nákup služieb	1 430	0
	Predaj služieb	14 844	0

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 31.01.2021	Stav k 31.01.2021
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné spriaznené strany	56 847	3 502 835
Pohľadávky z obchodného styku – materská spoločnosť	-880	6 229
Poskytnuté pôžičky/Cash pool – materská spoločnosť	0	0
Alokácie IC	46 841	0
Aktíva spolu	102 808	3 509 064
Závazky z obchodného styku – materská spoločnosť	-14 012	543 187
Závazky z obchodného styku – ostatné spriaznené strany	-39 318	2 211 830
Prijaté pôžičky/Cash pool – materská spoločnosť	0	2 523 078
Alokácie IC	3 596	-11 342
Pasíva spolu	-49 734	5 266 753

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

Po 31.januári 2021 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Skupina Tech Data oznámila v marci 2021 spojenie so skupinou SYNnex Corporation. A od 2.9.2021 už patrila do skupiny.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Označ	TVORBA A POUŽITIE		Bežné úč.obdobie	Minulé úč.obdobie
			31.1.2021	31.1.2020
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	- €	- €
S.	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-	488 065 €	1 106 256 €
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1.až A1.13./	+/-	32 175 €	236 151 €
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	38 840 €	68 323 €
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+	36 578 €	- €
A.1.3.	Odpisy opravnej pol. k odplatne nadobud. majet.	+/-	- €	- €
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	- €	- €
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	2 995 €	7 185 €
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	30 518 €	11 393 €
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-	- €	- €
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	10 825 €	15 729 €
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	1 €	65 €
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 prostried.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	+/-	145 940 €	301 561 €
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/		283 475 €	1 191 279 €
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností	+/-	2 474 436 €	4 003 456 €
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností	+/-	2 190 961 €	2 812 177 €
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.)		236 765 €	151 128 €
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti	+	1 €	65 €
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.	-	10 825 €	15 729 €
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		247 589 €	166 792 €
A.7.	Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov	+/-	58 317 €	26 819 €
A.8.	Príjmy mimoriadneho chrakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+	- €	- €
A 9.	Výdaky mimoriadneho chrakteru 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	-	189 272 €	-	193 611 €
------	--	---	-----------	---	-----------

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-	- €	- €	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-	- €	- €	
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	+	41 761 €	- €	
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 mimoriad.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.)		41 761 €	€
C.	Peňažné 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 prenajatej 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	-	1 310 €	1 817 €
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	+	178 €	70 €
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.)		1 132 €	1 887 €
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	+/-	- 148 643 €	- 191 724 €
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	148 783 €	340 507 €
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	140 €	148 783 €
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	+/-	140 €	148 783 €

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.