

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2012

v - eurocentoch x - celých eurách *)

Za obdobje od mesiac Rok do mesiac Rok

	1
--	---

2	0	1	2
---	---	---	---

1	2
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

	1
--	---

2	0	1	1
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	1
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 3 1 2 1 9 9 8

Účtovná závierka

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka

*)

x	– zostavená
	– schválená

lčO

3	6	0	3	3	9	8	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	7	4	9	8	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Kód SK NACE

6	2	.	0	9	.	0
---	---	---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

[illegible]

Číslo

6							
---	--	--	--	--	--	--	--

PSČ

9	7	4	0	4
---	---	---	---	---

Názov obce

[illegible]

Číslo telefónu

0	4	8	
---	---	---	--

/

4	3	7	2	1	1	1	
---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

0	4	8	
---	---	---	--

 /

4	1	3	2	9	4	7	
---	---	---	---	---	---	---	--

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa:
04.03.2013

Schválené dňa:

24.5.2013

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

11/5

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

V. Cey

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej
osoby, ktorá je účtovnou
jednotkou:

osoby, ktorá je účtovníkou jednotkou:

*) Vyznačuje sa	X
------------------	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

GAMO a.s.
Kyjevské námestie 6
974 04 Banská Bystrica
IČO: 36 033 987

Spoločnosť GAMO a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená podľa zakladateľskej zmluvy zo dňa 23. novembra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 23. decembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka 550/S).

b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa a predaj tovaru za účelom predaja
- organizovanie kurzov, školení a seminárov v oblasti počítačovej techniky a sietí
- montáž a servis v oblasti spotrebnej a výpočtovej techniky
- montáž a servis počítačových sietí a káblových rozvodov v oblasti výpočtovej techniky
- projektovanie elektrických zariadení, počítačových sietí a káblových rozvodov
- konzultačná činnosť v oblasti automatizovaného spracovania dát a prenosu informácií
- poskytovanie služieb v oblasti marketingu
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- reklamná a propagačná činnosť
- poskytovanie telekomunikačných služieb prístupu k sieti INTERNET

c) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný evidenčný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2012 bol 89, z toho 4 riaditelia úsekov (vrcholový manažment) a 12 vedúcich oddelení (vrátane riaditeľov pobočiek). V roku 2011 bol 103, z toho 6 riaditeľov úsekov a 15 vedúcich zamestnancov.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	89	103
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	76	97
počet vedúcich zamestnancov	16	21

d) Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti zo dňa 21.5.2012

Prijaté uznesenie č. 4:

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo rozdelenie zisku za rok 2011 vo výške 216 917,97 € nasledovne:

- prevod na účet zákonný rezervný fond	0,00 €
- výplata tantiém predstavenstvu vo výške	0,00 €
- výplata dividend akcionárom vo výške	0,00 €
- prevod na účet Sociálny fond	0,00 €
- prevod na účet nerozdelený zisk	216 917,97 €

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 21.5.2012 schválilo spoločnosť BDR spol. s r.o., Banská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Informácie o štatutárnych orgánoch a dozornom orgáne účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: Predstavenstvo	Predseda:	Ing. Marian Gajdoš
	Podpredseda:	Iveta Milčíková
	Člen:	Ing. Vladimír Demčík

Dozorný orgán: Dozorná rada	Predseda:	Ing. Július Tomka PhD.
		Dušan Lovič
		Ing. Branislav Školník

Riadne valné zhromaždenie Spoločnosti odvolalo predstavenstvo a dozornú radu spoločnosti a zvolilo nové predstavenstvo: Ing. Mariana Gajdoša za predsedu predstavenstva, Ivetu Milčíkovú za podpredsedu predstavenstva a Ing. Vladimíra Demčíka za člena predstavenstva akciovej spoločnosti dňa 30.8.2012 uznesením č. 2,3,4,5,6 pričom deň vzniku ich funkcie určilo v deň 30.8.2012.

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Por. číslo	Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		absolútne v EUR	v %		
1.	Ing. Marián Gajdoš	33 605,-	14,29	14,29	
2.	Ing. Július Voskár	33 605,-	14,29	14,29	
3.	Ing. Vladimír Demčík	33 605,-	14,29	14,29	
4.	Ing. Ivan Krušpán	33 605,-	14,29	14,29	
5.	Július Varga	33 605,-	14,29	14,29	
6.	Dušan Lovič	33 605,-	14,29	14,29	
7.	Ján Betka	33 605,-	14,29	14,29	

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANEJ UZÁVIERKE

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

a. Dlhodobý majetok

Dlhodobý majetok spoločnosť oceňuje pri nákupe obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu obstarania vrátane výdavkov súvisiacich s ich obstaraním. Majetok nadobudnutý darovaním, vytvorený vlastnou činnosťou, pokiaľ je obstarávacia cena nižšia ako vlastné náklady je oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou. Touto cenou oceňuje aj novozistený v účtovníctve doteraz nezachytený majetok.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu alebo inú činnosť a vnútropodnikovými nákladmi, na základe rozúčtovania výrobného-obchodnej réžie. Spoločnosť začína odpisovať dlhodobý majetok v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume € 2 400,- (do 01.03.2009: 1660,-€) alebo nižšie účtuje Spoločnosť na ťarchu účtu 518600 Software a eviduje na príslušných podsúvahových účtoch. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako € 2 400,- (do 01.03.2009: 1660,-€) zaradila Spoločnosť do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume € 1 700,- (do 01.03.2009: 996,-€) alebo nižšie účtuje Spoločnosť na ťarchu účtu 112200 Materiál na sklade ostatný a eviduje na príslušných podsúvahových účtoch. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako € 1 700,- (do 01.03.2009: 996,-€), zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Technické zhodnotenie (TZ) dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ktoré v úhrne za zdaňovacie obdobie neprevyšuje sumu € 1 700,00 (do 01.03.2009: 996,- €) Spoločnosť účtuje priamo do nákladov a eviduje na podsúvahových účtoch.

TZ dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ktoré v úhrne za zdaňovacie obdobie prevyšuje sumu € 1 700,-, (do 01.03.2009: 996,- €) Spoločnosť priradzuje k jednotlivému druhu majetku ako TZ a odpisuje podľa odpisového plánu. Ak je majetok odpísaný, TZ sa zaradí ako samostatný majetok a odpisuje sa podľa odpisového plánu.

Účtovná jednotka zostavila pre bežne účtovné obdobie účtovný odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

Daňovo je dlhodobý majetok odpisovaný podľa § 22-29 zákona č. 595/2003 o dani z príjmu. V roku 2012 nastala legislatívna zmena spôsobu odpisovania dlhodobého hmotného majetku v prvom roku odpisovania, ktorá sa vzťahuje až na hmotný majetok uvedený do užívania od 1.1.2012. Ročný odpis daňový sa určuje s presnosťou na celé kalendárne mesiace, počnúc mesiacom zaradenia do užívania.

Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je € 2 400,- (do 01.03.2009: € 1660,-) a nižšia, sa zaúčtuje do nákladov jednorazovo pri uvedení majetku do používania. Drobný

hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je € 1 700,- (do 01.03.2009: 996,- €) a nižšia, sa zaúčtuje do nákladov jednorazovo pri uvedení majetku do používania. Na základe rozhodnutia Spoločnosti (podľa posúdenia životnosti a účelu) sa niektoré druhy drobného majetku uvedú do používania ako dlhodobý majetok a odpisujú sa podľa odpisového plánu.

V roku 2009 novelou zákona o dani z príjmov (ZDP) vykonanou zákonom č. 60/2009 Z. z. sa v odvolávke č. 120 uvádzanej v § 26 ods. 1 ZDP v súvislosti so zaradením hmotného majetku do odpisových skupín nahradila vyhláška Štatistického úradu SR č. 632/2002 Z. z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia produkcie (CPA). Na základe prechodného ustanovenia sa Spoločnosť rozhodla, že bude postupovať podľa novej prílohy č. 1 ZDP až od 1. januára 2010.

Odpisový plán dlhodobého majetku:

Druh majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania	Spôsob odpisovania
Výpočtová a kancelárska technika, elektrické náradie, osobné motorové vozidlá, telefóny	3-4 roky	časová	rovnomerné
Svetelná reklama, videokamery, spájkovacie zariadenie	6 rokov	časová	rovnomerné
Klimatizácia	12 rokov	časová	rovnomerné
Technické zhodnotenie prenajatej budovy	20 rokov	časová	rovnomerné
Software	2-3 roky	časová	rovnomerné

b. Zásoby

Zásoby sa účtujú podľa spôsobu A v zmysle účtovej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva. Skladová evidencia je vedená elektronicky v ekonomickom systéme QI v module Sklady. Materiál a tovar sa na sklad prijíma na základe faktúry – daňového dokladu, pokladničného dokladu pri nákupe v hotovosti a na základe prevodiek zo skladov pobočiek Spoločnosti.

Náklady s obstaraním zásob (doprava, poštovné, clo a i.) predstavujú obstarávací náklady, ktoré sa zahrňujú do ceny zásob a evidujú sa na samostatnom analytickom účte 131/A. Štvrťročne sa rozpúšťajú do nákladov nasledovne:

$$\text{uplatnený mesačný náklad z účtu 131} = \text{koeficient pohybu tovaru na sklade za mesiac} \times \text{konečný zostatok účtu 131 k 30. bežného mesiaca}$$

$$\text{koeficient pohybu tovaru na sklade za mesiac} = \frac{\text{predaj tovaru za bežný mesiac}}{\text{stav skladu k 1. bežného mesiaca} + \text{nákup tovaru za bežný mesiac}}$$

Nakupované zásoby Spoločnosť oceňuje obstarávacími nákladmi. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (nedokončená výroba) oceňuje vlastnými nákladmi, a to skutočne vynaloženými nákladmi na priamy materiál a náklady na prácu oceňuje nákladovou hodinou jednotlivých oddelení. Nákladová hodina zahŕňa mzdy a nepriame náklady. K 31. decembru 2012 Spoločnosť eviduje nedokončenú výrobu. Rozpracované zákazky budú ukončené v roku 2013.

Výdaj zo skladu je oceňovaný priemernou skladovou cenou, ktorá je prepočítaná váženým aritmetickým priemerom, ktorého prepočet sa vykonáva pri každom skladovom pohybe.

Prebytky na zásobách oceňuje v reprodukčných cenách.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky k zásobám, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

c. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

d. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

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

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

e. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f. Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

g. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

h. Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, 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.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňových sadzieb, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

i. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovných obdobiach.

j. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosť najskôr účtuje ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti s vynaloženými nákladmi na príslušný účel.

Pri účtovaní povinnosti vrátiť poskytnutú dotáciu sa vznik záväzku účtuje najskôr s hodnotou výnosov budúcich období. Ak takéto neexistujú, alebo suma záväzku ich prevýši, účtuje sa do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

k. Prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu sa uvádza na podsúvahových účtoch a v poznámkach účtovnej závierky. Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

l. Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú (od 01.01.2008).

m. Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje 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 nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovacie náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		191 664						191 664
Prírastky								
Úbytky		21 631						21 631
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		170 033						170 033
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		155 218						155 218
Prírastky		19 548						19 548
Úbytky		21 631						21 631
Stav na konci účtovného obdobia		153 135						153 135
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 446						36 446
Stav na konci účtovného obdobia		16 898						16 898

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova -né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť -né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		184 005						184 005
Prírastky		15 597				15 597		31 194
Úbytky		7 938				15 597		23 535
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		191 664						191 664
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		138 476						138 476
Prírastky		24 680						24 680
Úbytky		7 938						7 938
Stav na konci účtovného obdobia		155 218						155 218
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45 529						45 529
Stav na konci účtovného obdobia		36 446						36 446

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Spoločnosť neeviduje majetok, pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke, preto neexistuje obsahová náplň pre tabuľku z č. 4.

b) Dlhodobý hmotný majetok

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 368 143						1 368 143
Prírastky			29 559				29 559		59 118
Úbytky			306 067				29 559		335 626
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 091 635						1 091 635
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			983 770						983 770
Prírastky			197 910						197 910
Úbytky			306 067						306 067
Stav na konci účtovného obdobia			875 613						875 613
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			384 373						384 373
Stav na konci účtovného obdobia			216 022						216 022

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozem- ky	Stav- by	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porasto v	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 585 224			4 599			1 589 823
Prírastky			87 695				87 695		175 390
Úbytky			304 776			4 599	87 695		397 070
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 368 143						1 368 143
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 073 957			4 599			1 078 557
Prírastky			214 589						214 589
Úbytky			304 776			4 599			309 376
Stav na konci účtovného obdobia			983 770						983 770
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			511 267						511 267
Stav na konci účtovného obdobia			384 373						384 373

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť neeviduje majetok, pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke, preto neexistuje obsahová náplň pre tabuľku č. 6.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť uzatvorila podľa §788 a nasl. Obchodného zákonníka zmluvu s poisťovňou Kooperativa a.s. Bratislava. Poistený je súbor hnuťelných vecí, ku ktorým má poistený vlastnícke právo a sú vedené v účtovnej evidencii poisteného. Poistenie súboru hnuťelných vecí pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou poistnou udalosťou a pre prípad odcudzenia je dojednané na poistnú sumu EUR 1 659 696,- . Poistený sa podieľa na plnení každej poistnej udalosti spoluúčasťou vo výške EUR 33,-.

Motorové vozidlá sú poistené v poisťovni Kooperativa a.s. Bratislava. Poistené sú všetky motorové vozidlá s nosnosťou nad 1,5 t úžitkovej nosnosti vo vlastníctve alebo v užívaní poisteného. Poistenie súboru osobných motorových vozidiel je dojednané so spoluúčasťou 5%, minimálne však 66,- EUR z každej poistnej udalosti. Poistenie úžitkových motorových vozidiel je dojednané so spoluúčasťou 5%, minimálne však 166,- EUR z každej poistnej udalosti. Maximálne poistné krytie je dojednané na 85% hodnoty časovej ceny vozidla, znížená o použiteľné zvyšky vozidla.

Poistné zmluvy

Číslo poistnej zmluvy	Názov	Rozsah poistenia v EUR
0804002136	Zásoby	238 980,-
0804002136	Hnuťelný majetok	916 418,-
0804002136	Poistenie zodpovednosti za škodu	1 659 696,-
6557191059	Havarijné poistenie MV	
6 557226493	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou MV	
4254/36-1604563-0	Združené poistenie pre cesty a pobyt v zahraničí	232 776,-
95 - 1945.611 - 0	Úrazové poistenie nemenovaných osôb prepravovaných MV	7 EUR/1 sedadlo

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje v roku 2012 a neevidovala ani v roku 2011 dlhodobý finančný majetok, z tohto dôvodu neuvádza v poznámkach tabuľky č. 7 až 10. Spoločnosť neposkytla inej obchodnej spoločnosti dlhodobú pôžičku a preto neuvádza tabuľku č. 11 v poznámkach účtovnej závierky.

d) Zásoby

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob tovaru je zohľadnené vytvorením opravnej položky k tovaru k 31. decembru 2012. Zníženie hodnoty zásob tovaru bolo z väčšej časti spôsobené rýchlym pokrokom v oblasti IT a znížením trhových cien tovaru na trhu IT.

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	789	250	789		250
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	789	250	789		250

Spoločnosť neeviduje zásoby, pri ktorých by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke, preto neexistuje obsahová náplň pre tabuľku č. 13.

Spôsob a výška poistenia zásob

Spoločnosť uzatvorila v roku 2007 podľa §788 a nasl. Obchodného zákonníka zmluvu s poisťovňou Kooperativa a.s. Bratislava. Poistený je súbor zásob, ku ktorým má poistený vlastnícke právo a sú vedené v účtovnej evidencii poisteného. Poistený súbor zásob pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou poistnou udalosťou a pre prípad odcudzenia je dojednané na poistnú sumu 238 980,- EUR . Poistený sa podieľa na plnení každej poistnej udalosti spoluúčasťou vo výške 33,- EUR.

Spoločnosť v roku 2006 uzatvorila s poisťovňou Kooperativa a.s. Bratislava poistnú zmluvu Zodpovednosti za škodu. Ide o poistenie škôd spôsobených inému subjektu v súvislosti s výkonom činnosti. Poistenie je dojednané na poistnú sumu 1 659 696,- EUR. Poistený sa podieľa na plnení každej poistnej udalosti spoločnosti vo výške 33,- EUR.

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu, preto neuvádza tabuľku č. 14.

e) Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	126 863	125 527		25 183	227 207
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	126 863	125 527		25 183	227 207

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 848		1 848
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	15 296		15 296
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 144		17 144

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 232 479	353 777	3 586 256
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	93 510		93 510
Iné pohľadávky	275 985		275 985
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 601 974	353 777	3 955 751

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	353 777	494 707
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 601 974	2 673 624
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 955 751	3 168 331
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 144	36 741
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 144	36 741

f) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 400 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Spoločnosť uzatvorila s bankou zmluvu o zriadení záložného práva na pohľadávky, pričom najvyššia hodnota istiny predstavuje 1 400 000 EUR. Záložné právo bolo zapísané do NCRzp dňa 16.9.2010.

h) Krátkodobý finančný majetok

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12 413	38 498
Bežné bankové účty	101 409	1 136 697
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	113 822	1 175 195

Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

Iný krátkodobý finančný majetok spoločnosť neeviduje, preto neexistuje obsahová náplň pre tabuľky č. 19 až 21.

i) Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	14 964	15 432
Refakturované služby – podpory, aktualizácie	14 964	15 432
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	77 935	109 722
Poistné, lízing	384	503
Refakturované služby – podpory, aktualizácie	62 467	89 668
Nájom	1 411	5 303
Podpora SW v majetku spoločnosti	783	1 952
Ostatné	12 890	12 296
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	15 092	63 810
Služby ISYSPharm a Aesculap	87	132
Servis tlačového systému	4 748	4 748
Provízie a rabaty	3 143	7 027
Dodanie diela – slaboprúdové rozvody		50 846
Ostatné (napr. poistné plnenia)	7 114	1 057

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	2012	2011
Základné imanie celkom	235 235	235 235
Počet akcií	1 001	1 001
Menovitá hodnota akcie	235	235
Základné imanie splatené	235 235	235 235
Základné imanie nesplatené		
Vlastné imanie	1 264 881	1 089 325
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	18,6%	21,6%

Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	216 918
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	216 918
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	216 918

b) Rezervy

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 281	1 827		2 646	3 462
Rezerva na záručné opravy	4 281	1 827		2 646	3 462
Krátkodobé rezervy, z toho:	284 917	31 781	133 149	151 768	31 781
Nevyčerpané dovolenky	30 167	20 657	30 167		20 657
Nevyplatené prémie	229 256		79 759	149 497	0
Rezerva na odstupné	8 302		8 302		0
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia	7 399	2 699	6 771	628	2 699
Nevyfakturované audítorské služby	726	726	726		726
Nevyfakturované spracovanie výročnej správy	4 000	3 000	2 647	1 353	3 000
Poplatok za zverejnenie ročnej účtovnej závierky za rok 2012	100	110	100		110
Nevyfakturovaná energia	- 942		-942		0
Rezerva na reklamácie	0	679			679
Spracovanie elektroodpadu	490	490	200	290	490
Rezerva na záručné opravy	5 419	3 420	5 419		3 420

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 504	2 915		4 138	4 281
Rezerva na záručné opravy	5 504	2 915		4 138	4 281
Krátkodobé rezervy, z toho:	484 035	284 917	472 908	11 127	284 917
Nevyčerpané dovolenky	28 601	30 167	28 601		30 167
Nevyplatené prémie	420 428	229 256	414 004	6 424	229 256
Rezerva na odstupné		8 302			8 302
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia	5 619	7 399	4 642	977	7 399
Nevyfakturované auditorské služby	5 040	726	5 040		726
Nevyfakturované spracovanie výročnej správy	6 600	4 100	3 589	3 011	4 100
Nevyfakturovaná energia	- 380	- 942	- 380		- 942
Rezerva na reklamácie	1 290	0	1 290		0
Nevyfakturované posúdenie výsledkov spoločnosti za rok 2010	6 000	0	6 000		0
Spracovanie elektroodpadu	980	490	265	715	490
Rezerva na záručné opravy	9 857	5 419	9 857		5 419

c) Závazky

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	53 650	316 492
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 851 401	3 336 610
Krátkodobé záväzky spolu	2 905 051	3 653 102
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19 352	73 049
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	19 352	73 049

d) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-53 774	63 625
odpočítateľné	-121 249	-39 221
zdaniteľné	67 475	102 846
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-19 352	-251 492
odpočítateľné	-19 352	-256 996
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka	30 816	56 281
Uplatnená daňová pohľadávka	55 023	83 665
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	55 023	83 665
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	15 519	19 540
Zmena odloženého daňového záväzku	19 540	21 381
Zaúčtovaná ako náklad	19 540	21 381
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Na základe metodického usmernenia MF SR č. MF/9660/2013-74 sa Spoločnosť rozhodla pri prepočte odloženej dane z príjmov použiť sadzbu dane platnú a účinnú od 1. januára 2013 vo výške 23 %. Týmto percentom bol prepočítaný aj zostatok odloženej dane z minulých rokov.

e) Záväzky zo sociálneho fondu

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 536	4 540
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 572	9 901
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		5 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 572	14 901
Čerpanie sociálneho fondu	10 354	11 905
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 754	7 536

Spoločnosť neemitovala žiadne vydané dlhopisy, preto neexistuje obsahová náplň pre tabuľku č. 29.

f) Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Bankové úvery

Klient: GAMO a.s., Kyjevské námestie 6, 974 04 Banská Bystrica, IČO: 36 033 987
Banka: Slovenská sporiteľňa a.s., Tomášikova 48, 932 37 Bratislava, IČO: 00 151 653
Zmluva: Zmluva o úvere č. 193/AUOC/10

Na základe dodatku č. 3 Zmluvy o úvere č. 193/AUOC/10 banka poskytla klientovi celkový úverový rámec v maximálnej sume a mene € 1 400 000,-, z toho záväzný úverový rámec v maximálnej sume a mene € 1 100 000,-. Na základe tohto záväzného úverového rámca môže Spoločnosť čerpať krátkodobý termínovaný úver s úrokovou sadzbou, ktorá je stanovená ako pohyblivá, založená na: EURIBOR plus 1,8 % p.a.. Dodatkom č. 4 Zmluvy o úvere č. 193/AUOC/10 sa zmenila splatnosť úverového rámca. Konečná splatnosť celkového úverového rámca je 31.12.2013. Konečná splatnosť termínovaného úveru je 31.12.2013.

Na základe tej istej Zmluvy o úvere č. 193/AUOC/10 sa banka zaviazala poskytnúť klientovi kontokorentný úver v maximálnej sume a mene € 350 000,-, zo záväzného úverového rámca. Úroková sadzba pre poskytnutý úver je stanovená ako pohyblivá, založená na: EURIBOR plus 1,8 % p.a.. Konečná splatnosť kontokorentného úveru je 30.6.2013.

K 31.12.2012 spoločnosť nečerpala žiadny úver.

Bankové záruky

Klient: GAMO a.s., Kyjevské námestie 6, 974 04 Banská Bystrica, IČO: 36 033 987
Banka: Slovenská sporiteľňa a.s., Tomášikova 48, 932 37 Bratislava, IČO: 00 151 653
Zmluva: Zmluva o úvere č. 193/AUOC/10

Na základe dodatku č.3 Zmluvy o úvere č. 193/AUOC/10 sa banka zaviazala poskytnúť klientovi neplatobné bankové záruky za vadium vychádzajúc z celkového úverového rámca v maximálnej výške € 1 050 000,-, z toho nezáväzný úverový rámec vo výške € 300 000,- na základe záväzného úverového rámca bude môcť oprávnené požiadať o vystavenie jednotlivých bankových záruk. Dodatkom č. 4 Zmluvy o úvere č. 193/AUOC/10 sa zmenila konečná splatnosť tohto záručného rámca. Konečná splatnosť úveru je 31.12.2013.

K 31.12.2012 spoločnosť čerpala nasledovné bankové záruky:

Bank. záruka	pre Katolícku univerzitu Ružomberok	v sume 10 000,- EUR	- otvorená
Bank. záruka	pre Spojená škola Vranov n/T	v sume 5 500,- EUR	- otvorená
Bank. záruka	pre UPJŠ	v sume 25 000,- EUR	- otvorená
Bank. záruka	pre ANTIK Telecom	v sume 2 000,- EUR	- otvorená

Uvedené bankové záruky Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch.

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti i d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
spoločnosť neeviduje					
Krátkodobé bankové úvery					
spoločnosť neeviduje					

Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne dlhodobé pôžičky, krátkodobé pôžičky ani krátkodobé finančné výpomoci.

g) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	19 069	24 047
Servisná podpora HW a SW	7 130	15 304
Aktualizácie SW	11 939	8 743
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	86 657	139 947
Servisná podpora HW a SW	23 540	78 630
Obnova domén	774	589
Prenájom modemov a služby ISYSPHARM a Aesculap	9 960	11 367
Aktualizácie SW	52 383	45 683
Zálohová platba v rámci projektu „Vzdelaný zamestnanec – strategická výhoda“ realizovaného s podporou ESF		3 678

Spoločnosť nerealizuje derivátové operácie, preto neexistuje obsahová náplň pre tabuľky č. 32 a 33.

h) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	52 513	15 598		79 227	58 469	
Finančný náklad	2 663	502		6 649	2 140	
Spolu	55 176	16 100		85 876	60 609	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Hardware		Software		Služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovensko	3 106 797	6 350 455	469 127	741 811	4 439 465	5 978 557
Česká republika	7 085	48 070	211		5 592	1 835
Holandsko					2 175	1 395
Švajčiarsko					14 480	30 892
Rakúsko		1 489			1 424	1 436
Nemecko						120
Maďarsko			1 627 098			
Spolu	3 113 882	6 400 014	2 096 436	741 811	4 463 136	6 014 235

b) Zmena vnútropodnikových zásob

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	14 126	227	12 465	8 842	210
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	14 126	227	12 465		
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	8 842	210

K 1.1.2012 bol počiatočný stav nedokončenej výroby 227,- EUR, išlo o aktiváciu služieb na nedokončenej zákazke, ktorá bola dokončená a vyfakturovaná v roku 2012.

K 31.12.2012 je nedokončená výroba v sume 14 126,- EUR, z toho 9 052,- EUR hodnota tovaru a 5 074,- EUR hodnota aktivovanej služby. Nedokončená výroba k 31.12.2012 bude dokončená v roku 2013.

c) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	5 057	- 1
Aktivácia refakturovaných služieb na nedokončených zákazkách	5 057	- 12 448
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku		12 447
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 656	216 469
Nárok na NFP v rámci projektu „Vzdelaný zamestnanec – strategická výhoda“ realizovaného s podporou ESF	4 741	166 278
Provízie od partnerov na podporu predaja produktov	12 388	14 725
Náhrady škôd	15 910	14 695
Výnosy z odpísaných pohľadávok	2 254	826
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	15 363	19 945
Finančné výnosy, z toho:	5 009	7 596
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>505</i>	<i>680</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	258
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>4 504</i>	<i>6 916</i>
úrok z bežného účtu, pôžičiek a termínovaných vkladov	4 502	2 115
úrok z omeškania		4 801
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

d) Čistý obrat

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 463 136	6 014 235
Tržby za tovar	5 210 319	7 141 825
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	53 345	17 486
Čistý obrat celkom	9 726 800	13 173 546

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 671 051	4 073 376
Opravy a údržba	59 766	74 690
Cestovné náklady	20 266	30 521
Náklady na reprezentáciu	11 290	19 492
Náklady na komunikácie	56 731	67 911
Služby súvisiace so zákazkami, refakturované	1 505 028	2 530 334
Náklady na školenie	20 270	238 576
Nájomné	183 564	204 678
Náklady na reklamu	345 726	488 336
Náklady voči audítorskej spoločnosti, overenie závierky	8 716	8 716
Ostatné služby	459 694	410 122
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	88 240	67 509
Zostatková cena predaného DM	0	2 690
Dary	200	5
Pokuty a penále	1 330	31
Odpis pohľadávky	16 533	16 863
DPH - lízing	0	945
Príspevky právnickým osobám	10 963	10 542
Poistné	30 959	32 143
Ostatné prevádzkové náklady	28 809	8 204
Použitie krátkodobej rezervy na záručné opravy	- 2 819	-5 662
Manká a škody	2 265	1 748
Finančné náklady, z toho:	21 689	33 834
Realizované kurzové straty, z toho:	692	2 208
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	52
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	20 989	31 574
Bankové poplatky	10 468	13 319
Nákladové úroky	10 521	18 236
Ostatné finančné náklady	0	19
Mimoriadne náklady, z toho:		

Spoločnosť ukončila realizáciu projektu Vzdelaný zamestnanec – strategická výhoda. Časť výdavkov vo výške 25 893,98 € , ktoré boli Sociálnou implementačnou agentúrou označené ako neoprávnené

sme zúčtovali do nákladov v roku 2012 z dôvodu zmeny pôvodne odhadovaného nároku dotácie. Nepoužitú dotáciu vo výške 28 311,12 € vrátime na účty EÚ a ŠR v roku 2013. Všetky vzdelávacie aktivity schválené v projekte prebiehali v rokoch 2011 a 2012 a boli už ukončené.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Skutočnosti uvedené v tabuľke č. 40 v spoločnosti nenastali, preto uvedenú tabuľku spoločnosť neuvádza.

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	315 213	x	x	273 642	x	x
teoretická daň	x	59 890	19,0	x	51 992	19,0
Daňovo neuznané náklady	123 409	23 448	7,4	408 289	77 575	28,3
Výnosy nepodliehajúce dani	-276 087	-52 457	-16,6	- 528 008	-100 322	-36,7
Umorenie daňovej straty						
Spolu	162 535	30 882	9,8	153 923	29 245	10,7
Splatná daň z príjmov	x	30 882	9,8	x	29 245	10,7
Odložená daň z príjmov	x	21 444	6,8	x	26 589	9,7
Celková daň z príjmov	x	52 326	16,6	x	55 834	20,4

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	14 690	20 566
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu	85 453	175 602
Krátkodobý majetok	481 900	545 011
Iné položky – Bankové záruky	42 500	41 500

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje žiadne súdne spory, ktoré by voči nej viedol iný subjekt, ani žiadne iné skutočnosti uvedené v časti L prílohy č. 3. Z tohto dôvodu neexistuje obsahová náplň pre tabuľky č. 43 a 44.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	1 732	1 064		1728	664	
	798	396		2 592	996	
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemá materskú ani dcérsku účtovnú jednotku. Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami uvedené v tabuľke č. 46.

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D
Transakcie s GAMO Consulting, spol. s r.o., Kyjevské námestie 6, B. Bystrica:			
Prenájom, služby spojené s prenájomom	01	327 479	335 700
Predaj výpočtovej techniky a servis	02	17 136	13 676
Výnos z prenájmu MV	11	13 920	6 960
Transakcie s ActivIT spol. s r.o., Kyjevské námestie 6, B. Bystrica:			
Programátorské práce a služby pre zákazníkov	01	6 356	8 735
Predaj výpočtovej techniky a servis	02	5 899	3 136

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

Ukončením pracovného pomeru Ing. Branislava Školníka a jeho žiadosťou na ukončenie funkcie člena dozornej rady, vznikla potreba voľby nového člena dozornej rady voleného zamestnancami Spoločnosti. Voľby prebehli v zmysle Obchodného zákonníka a za člena dozornej rady bol zamestnancami spoločnosti zvolený Ing. Ján Lichvár. Funkciu člena dozornej rady vykonáva od 6.2.2013.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	235 235				235 235
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	46				46
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	102 223				102 223
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	534 903	216 918	87 087		664 734
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	216 918	262 643	216 918		262 643
Vyplatené dividendy	140 000	87 087	227 087		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	498 498		263 263		235 235
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	263 263		263 263		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	46				46
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	102 223				102 223
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	138 633	396 270			534 903
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	668 787	216 918	668 787		216 918
Vyplatené dividendy		267 517	127 517		140 000
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					