

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Leader Gasket of Slovakia s.r.o. bola založená a do obchodného registra zapísaná 12. 6. 1992 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel s.r.o., vložka číslo 494/L).

Dňa 16. 10. 2013 predala spoločnosť Leader Gasket of Slovakia s.r.o. jednotlivé položky svojho majetku a od 28. 11. 2013 má nové obchodné meno – **DL Properties s.r.o.**

2. Predmet podnikania spoločnosti

- výroba kovových tesnení a kovových výrobkov
- veľkoobchod – predaj tesnení a iných kovových výrobkov
- sprostredkovanie obchodu a marketing
- výroba tesnení a ich súčastí
- výroba kovových výrobkov – kovoobrábanie
- veľkoobchod mimo koncesovaných živností
- maloobchod mimo koncesovaných živností
- sprostredkovanie obchodu

S účinnosťou od 28. 11. 2013 spoločnosť DL Properties s.r.o. pribudol nový predmet podnikania – **prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom.**

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	96	119
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	119
Počet vedúcich zamestnancov	0	7

Pôvodný zamestnávateľ Leader Gasket of Slovakia s.r.o. a preberajúci zamestnávateľ ERIKS Gaskets Slovakia s.r.o. uzatvorili dňa 16.10.2013 „Zmluvu o prevode zamestnancov pôvodného zamestnávateľa na preberajúceho zamestnávateľa so všetkými právami a povinnosťami zamestnancov“.

Na základe dohody medzi pôvodným a preberajúcim zamestnávateľom zo dňa 16.10.2013 preberá preberajúci zamestnávateľ na seba všetky práva a povinnosti pôvodného zamestnávateľa z pracovno-právnych vzťahov od 17.10.2013 u všetkých zamestnancov pôvodného zamestnávateľa.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti DL Properties s.r.o. Slovakia s.r.o. k 31. 12. 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR. Č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 22. apríla 2013 účtovnú závierku za obdobie 1 – 12/2012 overenú audítorskou spoločnosťou Ekorpo PB spol. s.r.o. Považská Bystrica.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti Leader Gasket of Slovakia s.r.o. k 31. 12. 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky za rok 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 11. apríla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2012 boli zverejnené v Obchodnom vestníku 17. apríla 2013.

B. Informácie o štruktúre spoločníkov a členoch štatutárnych orgánov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločníkom spoločnosti Leader Gasket of Slovakia s.r.o. bol Leader Gasket /Cyprus/ Limited, 199 Makariou III Avenue, Neocleous House, Limassol, 3030 Cyperská republika do dňa 27. 11. 2013. Od 28. 11. 2013 je novým spoločníkom spoločnosti DL Properties s.r.o. – John David Durham a Philip Levin.

Štatutárny orgán: Ing. Jozef Gašperek – konateľ. Od 14. 1. 2014 je zmena v štatutárnom orgáne, konateľom je Kevin Wayne Kolb, Houston, Spojené štáty americké.

Základné imanie: 1 123 880 € splatené v plnej výške.

C. Firma zostavujúca konsolidovanú závierku a miesto jej získania:

Konsolidovaná účtovná závierka sa nerobí.

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Spoločnosť DL Properties s.r.o. spracovala účtovnú závierku za predpokladu jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období a do dňa jej predloženia sa nevyskytli žiadne vstupy, ktoré by tieto podmienky zmenili.

Od 17. 10. 2013 sa predajom položiek majetku a záväzkov súvisiacich s výrobou kovových tesnení zmenil predmet podnikania spoločnosti DL Properties s.r.o. len na prenájom nehnuteľnosti. Transakcia predaja položiek majetku a záväzkov nie je k 31. 12. 2013 ukončená, môžu nasledovať ďalšie skutočnosti, o ktorých sa bude v budúcnosti účtovať.

DL Properties s.r.o. je samostatná účtovná jednotka. Pri vedení účtovníctva od 1. 1. 2009 rešpektuje opatrenie MF SR č. MF/23535/2008-74 a od marca 2009 opatrenie MF SR č. MF/10531/2009-74, ktoré menia a dopĺňajú opatrenie č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva. Účtovníctvo je vedené na základe dodržiavania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov za účtovné obdobie v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. O stave a pohybe majetku a záväzkov, rozdiel majetku a záväzkov, o výnosoch a nákladoch, výsledku hospodárenia účtuje v sústave podvojného účtovníctva v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Spoločnosť DL Properties s.r.o. nemenila v období 1. 1. 2013 – 31. 12. 2013 spôsoby oceňovania, postupy účtovania, odpisovania oproti predchádzajúcemu obdobiu. Zmeny boli uskutočnené len v súlade s legislatívnymi úpravami platnými pre rok 2013. Účtovným obdobím je kalendárny rok.

E. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

(a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína od mesiaca kedy je dlhodobý majetok uvedený do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
1	4 roky	lineárna	25
2	6 rokov	lineárna	16,67
3	12 rokov	lineárna	8,33
4	20 rokov	lineárna	5

(b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). 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. Metóda riadenia zásob FIFO. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa 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.

(i) Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) 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.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) 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. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(l) Výnosy

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

(m) Peňažné toky

Spoločnosť používa nepriamu metódu výpočtu peňažných tokov. Peňažnými prostriedkami v prehľade peňažných tokov sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste. Peňažným ekvivalentom sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko významnej zmeny jeho hodnoty v najbližších 3 mesiacoch. V prehľade o peňažných tokoch sa mínusový stav bankových účtov (kontokorentné účty) vykazujú ako súčasť peňažných prostriedkov. Prehľad o peňažných tokoch je v prílohe 1 týchto poznámok.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prírastok dlhodobého majetku v období **1. 1. 2013 – 16. 10. 2013: aktivácia** – lis ELG krytiak; **technické zhodnotenie** – lis160T. Dňa 16.10.2013 boli jednotlivé položky hmotného majetku predané. Hodnota predaného dlhodobého majetku (obstarávacia cena – opravy) = 56 021,75 €, predajná cena dlhodobého majetku = 32 772,99 €.

Nákup, poskytnuté preddavky na obstaranie hmotných investícií – technologické zariadenia na výrobu teflónových dosiek a rekonštrukcia výrobných priestorov v hodnote 925 980,31 € k 16.10.2013. Predajná cena 900 000 €.

V 12/2013 vyradený nehmotný majetok – oceníteľné práva v hodnote 331 361,48 € z dôvodu morálnej opotrebovanosti.

Spoločnosť Leader Gasket of Slovakia s.r.o. prijala dlhodobé bankové úvery, ktorých súčasťou bolo aj zradenie záložného práva na nehnuteľné veci a hnuťelné veci a zriadenie vinkulácie poisťného plnenia:

- súbor hnuťelného majetku v rozsahu poisťnej zmluvy, vinkulovaná poisťná suma 2 101 175,06 €
- súbor nehnuteľného majetku v rozsahu poisťnej sumy, vinkulovaná poisťná suma 4 315 209,45 €

Vyššie uvedené úvery boli splatené dňa 21. 10. 2013 v plnej výške. **Stav k 31. 12. 2013 je nulový, všetky záložné práva boli k 31. 12. 2013 zrušené.**

Informácia o dlhodobom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo–

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	6 416 385 €
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Spôsob a výška poisťovania dlhodobého majetku:

Spoločnosť má od 1. januára 2004 poisťované v Allianz-Slovenská poisťovňa a.s.

- a) súbor nehnuteľného majetku, poisťná suma 4 315 tis. €
- b) súbor hnuťelného majetku, poisťná suma 2 101 tis. €

Vozidlá sú poisťované v Allianz-Slovenská poisťovňa a.s. a UNIQA a.s..

Poisťovanie bolo zmenené v súvislosti s predajom jednotlivých položiek majetku, len na poisťovanie nehnuteľného majetku.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený na stranách 7 - 10.

DL Properties s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 850	331 361	0	0	0	0	360 211
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	28 850	331 361	0	0	0	0	360 211
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 850	331 361	0	0	0	0	360 211
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	28 850	331 361	0	0	0	0	360 211
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

DL Properties s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36 411	331 361	0	0	0	0	367 772
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	7 561	0	0	0	0	0	7 561
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 850	331 361	0	0	0	0	360 211
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36 400	330 003	0	0	0	0	366 403
Prírastky	0	11	1 358	0	0	0	0	1 369
Úbytky	0	7 561	0	0	0	0	0	7 561
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 850	331 361	0	0	0	0	360 211
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11	1 358	0	0	0	0	1 369
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

DL Properties s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	218 231	1 208 829	2 317 965	0	0	0	0	0	3 745 025
Prírastky	0	0	39 929	0	0	0	0	0	39 929
Úbytky	0	0	2 357 893	0	0	0	0	0	2 357 893
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	218 231	1 208 829	0	0	0	0	0	0	1 427 060
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	500 153	2 275 714	0	0	0	0	0	2 775 866
Prírastky	0	55 511	82 179	0	0	0	0	0	137 691
Úbytky	0	0	2 357 893	0	0	0	0	0	2 357 893
Stav na konci účtovného obdobia	0	555 664	0	0	0	0	0	0	555 664
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	218 231	708 676	42 251	0	0	0	0	0	969 159
Stav na konci účtovného obdobia	218 231	653 165	0	0	0	0	0	0	871 397

DL Properties s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	218 231	1 208 829	2 394 490	0	0	1 427	0	0	3 822 977
Prírastky	0	0	4 000	0	0	0	0	0	4 000
Úbytky	0	0	80 525	0	0	1 427	0	0	81 952
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	218 231	1 208 829	2 317 965	0	0	0	0	0	3 745 025
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	444 641	2 302 116	0	0	1 427	0	0	2 748 184
Prírastky	0	55 511	54 123	0	0	0	0	0	109 634
Úbytky	0	0	80 525	0	0	1 427	0	0	81 952
Stav na konci účtovného obdobia	0	500 153	2 275 714	0	0	0	0	0	2 775 866
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	218 231	764 187	92 374	0	0	0	0	0	1 074 793
Stav na konci účtovného obdobia	218 231	708 676	42 251	0	0	0	0	0	969 159

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť Leader Gasket of Slovakia s.r.o. od 5/2008 vlastnila 100 % podielv dcérskej spoločnosti Leader Global Technologies Germany GmbH v Nemecku. Vklad spoločnosti Leader Gasket of Slovakia s.r.o. 25 000 € (základné imanie spoločnosti). V roku 2010 bolo začaté právne konanie pre zrušenie spoločnosti Leader Global Technologies Germany GmbH, ktorá prestala vykonávať podnikateľskú činnosť. K 31. 12. 2013 bol účet 061 – Podielové CP a podiely v dcérskych spoločnostiach zrušený na základe návrhu konateľa spoločnosti (dlhodobá stagnácia pri získavaní informácií o zrušení spoločnosti, resp. zániku spoločnosti).

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený na stranách 12 a 13.

3. Zásoby

Prehľad o pohybe zásob od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013:

Názov položky	stav 1. 1. 2013	prírastok	úbytok	stav 31. 12. 2013
Materiál, materiál na ceste	315 039	3 251 188	3 566 227	0
Nedokončená výroba	35 507	1 409 961	1 445 468	0
Výrobky	30 879	2 659 366	2 690 245	0
Tovar	18 803	25 431	44 234	0
Zásoby spolu	400 228	7 345 946	7 746 175	0

V mesiaci október 2013 bol celkový stav zásob (materiál, nedokončená výroba, výrobky, tovar) v hodnote 411 866,03 € predaný.

Stav zásob k 31. 12. 2013 je nulový. Neboli poskytnuté žiadne preddavky na zásoby.

DL Properties s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 310	0	0	0	0	0	0	0	26 310
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	26 310	0	0	0	0	0	0	0	26 310
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 310	0	0	0	0	0	0	0	26 310
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	26 310	0	0	0	0	0	0	0	26 310
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

DL Properties s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2012

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 310	0	0	0	0	0	0	0	26 310
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	26 310	0	0	0	0	0	0	0	26 310
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 310	0	0	0	0	0	0	0	26 310
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	26 310	0	0	0	0	0	0	0	26 310
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4. Pohľadávky

4. 1. Dlhodobé pohľadávky –

Spoločnosť DL Properties s.r.o. neeviduje k 31. 12. 2013 dlhodobé pohľadávky.

4. 2. Krátkodobé pohľadávky

Prehľad jednotlivých položiek krátkodobých pohľadávok:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	30 000	1 026 986
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	778 533	885 555
Daňové pohľadávky	11 080	51 635
Iné pohľadávky	0	0
Spolu	819 613	1 964 176

Pohľadávok z obchodného styku - Odberatelia – tuzemsko 30 000 €.

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu - Leader Gasket, Inc., Deer Park, USA, 1 073 674,78 USD = 778 532,94 €

Daňové pohľadávky -Daň z príjmov – preddavky 10 840,97 €, vratka dane z motorových vozidiel 239,15 €.

Vekovosť pohľadávok z obchodného styku:

Vekovosť pohľadávok	31. 12. 2013	31. 12. 2012
v lehote splatnosti	12 000	362 138
do 30 dní po lehote splatnosti	18 000	170 243
do 60 dní po lehote splatnosti	0	52 516
do 90 dní po lehote splatnosti	0	18 432
do 180 dní po lehote splatnosti	0	80 949
do 360 dní po lehote splatnosti	0	202 155
nad 360 dní po lehote splatnosti	0	140 552
Pohľadávky z obchodného styku spolu	30 000	1 026 986

Dňa 16. 10. 2013 boli predané pohľadávky v hodnote 805 677,71 €.

Uskutočnený predaj pohľadávok vedený cez účty 315 – Ostatné pohľadávky, 646 – Výnosy z odpísaných pohľadávok. Odpis obchodných pohľadávok vedený cez účet 546 – Odpis pohľadávky, ostatné pohľadávky cez účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 000	18 000	30 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	778 533	0	778 533
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	11 080	0	11 080
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	801 613	18 000	819 613

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	362 138	664 848	1 026 986
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	885 555	0	885 555
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	51 635	0	51 635
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 299 328	664 848	1 964 176

Princíp tvorby opravnej položky k pohľadávkam zostáva nemenný, nakoľko vplyv hospodárskej krízy stále zanecháva nepriaznivý dopad na platobnú disciplínu obchodných partnerov. Princíp tvorby opravnej položky k pohľadávkam – tvorba v 100 % výške na pohľadávky, ktorých doba splatnosti prekročila 730 dní. K 31. 12. 2013 nie sú vytvorené žiadne opravné položky, obdobne v roku 2012.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2013)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 975 175
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Záložné právo bolo splatením všetkých úverov v októbri 2013 zrušené.

5. Finančné účty

Finančné účty k 31. 12. 2013 sú vykázané peniaze v pokladnici, účet v banke Slovenská sporiteľňa a.s..

K finančným účtom nebola tvorená opravná položka k 31. 12.2013.

Spoločnosť DL Properties s.r.o. nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo obmedzené právo s ním nakladať.

Dňa 16. 10. 2013 bol súčasťou predaja aj predaj bankových účtov vedených v banke – Tatra banka a.s., Všeobecná úverová banka a.s. v hodnote 4 128,03 €.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	1	549
Bežné bankové účty	35 332	113 131
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	35 333	113 681

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 133	8 423
Poistenie majetku	1 133	6 933
Ostatné	0	1 490

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**1. Vlastné imanie**

	2013	2012
Vlastné imanie 1. januáru	1 966 996	1 963 350
Prírastok (zisk)	0	3 646
Úbytok (oceňovacie rozdiely)	21 560	0
Úbytok (strata)	-283 820	0
Vlastné imanie k 31. decembru	1 704 736	1 966 996

Informácie o zmenách vlastného imania – časť P.

Informácie o rozdelení účtovného zisku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 646
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	182
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	3 464
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 646

2. Základné imanie spoločnosti DL Properties s.r.o. vo výške 1 123 880 € je splatené v plnej výške.

3. Kapitálové fondy

	2013	2012
Ostatné kapitálové fondy	731 609	731 609
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-21 560
Kapitálové fondy súčet	731 609	710 049

Ostatné kapitálové fondy boli vytvorené kapitalizáciou záväzkov na základe rozhodnutia zrušenia zmlúv (záväzky a úver spoločnosti Leader Gaskets of Slovakia s.r.o. voči LG Cyprus a spoločnosti Parker) v roku 2008. Celková výška 963 727,21 USD (kurz 31. 12. 2007 USD = 22,870 Sk), prepočet na EUR konverzným kurzom 731 608,62 €.

Oceňovací rozdiel z precenenia majetku metódou vlastného imania v hodnote -21 559,50 € bol zrušený, nakoľko podiel v dcérskej účtovnej jednotke bol k 31. decembru 2013 vyradený z majetku.

4. Fondy zo zisku

Zákonný rezervný fond k 31. 12. 2013 vo výške 74 601,11 €. Prídela do rezervného fondu v roku 2013 vo výške 5% z čistého zisku 182,30 €.

5. Rezervy

Rezerva tvorená k 31. 12. 2012 bola ako súčasť iných položiek predaná v 10/2013. Rezerva k 31. 12. 2013 bola tvorená na vyúčtovanie Zbierky zákonov 2013 v hodnote 55 €. Spoločnosť nemá dlhodobé rezervy.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 304	55	29 304	0	55
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	29 287	0	29 287	0	0
Iné	17	55	17	0	55

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 155	29 304	32 155	0	29 304
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	32 117	29 287	32 117	0	29 287
Iné	38	17	38	0	17

5. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 801	621 620
Krátkodobé záväzky spolu	8 801	621 620
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	570
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	570

5. 1. Dlhodobé záväzky

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre záväzkov za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Spoločnosť DL Properties s.r.o. eviduje v dlhodobých záväzkoch odložený daňový záväzok. V roku 2012 evidovala odloženú daňovú pohľadávku.

Výpočet odloženého daňového záväzku za rok 2013 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	63 109	144 421
– zdaniteľné	0	144 421
	63 109	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	25 000
– zdaniteľné	0	25 000
	0	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	38 967
Uplatnená daňová pohľadávka	0	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	8 709
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	13 884	0
Zmena odloženého daňového záväzku	52 851	0
Zaúčtovaná ako náklad	48 101	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	4 750	0

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	570	366
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 823	5 729
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 823</i>	<i>5 729</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>5 393</i>	<i>5 525</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	570

Sociálny fond sa tvorí vo výške 0,6 % z vyplatených miezd. Čerpanie sociálneho fondu – príspevok na poskytnutú stravu zamestnancov. Spoločnosť DL Properties s.r.o. nemá k 31. 12. 2013 zamestnancov. Účet 472 Závazky zo sociálneho fondu bol zrušený a odpísaný do výnosov. **Stav k 31. 12. 2013 je nulový.**

Spoločnosť DL Properties s.r.o. neeviduje k 31. 12. 2013 záväzky z finančného prenájmu.

5. 2. Krátkodobé záväzky

Prehľad jednotlivých položiek krátkodobých záväzkov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Záväzky z obchodného styku	0	405 323
Nevyfakturované dodávky	2 750	1 689
Záväzky voči zamestnancom	0	71 591
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	39 938
Daňové záväzky a dotácie	2 400	7 007
Ostatné záväzky	3 651	96 072
Spolu	8 801	621 620

Nevyfakturované dodávky- 2 750 €(audit 2013, zverejnenie účtovnej závierky, publikácia – Obchodný vestník).

Daňové záväzky - 2 400 € (DPH 12/2013).

Ostatné záväzky - 3 651 € (poistenie budov, commission platené za tržby Angst Pfister 2013).

V 10/2013 boli predané záväzky v hodnote 648 245,09 €.Uskutočnený predaj záväzkov bol vedený cez 548 – Ostatné prevádzkové náklady, 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Vekovosť záväzkov z obchodného styku:

Vekovosť záväzkov	31. 12. 2013	31. 12. 2012
v lehote splatnosti	0	300 013
do 30 dní po lehote splatnosti	0	45 216
do 60 dní po lehote splatnosti	0	5 072
do 90 dní po lehote splatnosti	0	55 023
do 180 dní po lehote splatnosti	0	0
do 360 dní po lehote splatnosti	0	0
nad 360 dní po lehote splatnosti	0	0
Záväzky z obchodného styku spolu	0	405 323

6. Bankové úvery

Nižšie uvedené bankové úvery spoločnosti Leader Gasket of Slovakia s.r.o. boli splatené v plnej výške 21. 10. 2013.

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB - termínovaný úver	USD	1M LIBOR	12 – 2015	0	549 622,53 USD
VÚB - termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR	11 – 2017	0	0
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB - kontokorent	USD	1M LIBOR		0	81 233,45 USD
VÚB - kontokorent	EUR	1M EURIBOR		0	554 747,03 EUR

6. 1. Dlhodobé bankové úvery

1) V 1/2011 bol prijatý dlhodobý bankový úver v hodnote 885 427 USD za účelom vyplatenia záväzku spoločnosti Leader Gasket Investments, Texas voči spoločnosti Parker–Hannifin Corporation, Ohio za používaný nehnuteľný majetok.

Splátky úveru mesačné v hodnote 15 266 USD. Splatnosť úveru 20. 12. 2015.

Ručenie – Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci, Zriadenie vinkulácie poistného plnenia.

Zostatok úveru k 31. 12. 2013 – 0 €.

2) V 12/2012 bola podpísaná zmluva o termínovom úvere v hodnote 776 535 € za účelom spolufinancovania nákupu technologickej časti novej výroby teflónových dosiek (príp. tesnení), spolu s nákladmi na oživenie novej technológie vrátane nákladov na environmentálny projekt a na rekonštrukčné práce na nehnuteľnom majetku. Čerpanie úveru na základe predložených faktúr, alebo projektových zmlúv z úverového účtu priamo na účet dodávateľa. Podmienkou je aj predloženie preberacích protokolov technológie s potvrdením jej funkčnosti zo strany dodávateľa a dlužníka.

Splátky úveru mesačné v hodnote 15 530 € od 10/ 2013 do 11/2017.

Ručenie – Zmluva o zriadení záložného práva nehnuteľné veci, Zmluva o zriadení záložného práva na hnuťelné veci, Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva, Zriadenie vinkulácie poistného plnenia.

Zostatok úveru k 31. 12. 2013 – 0 €.

Spoločnosť DL Properties s.r.o. neviduje k 31. 12. 2013 žiadne dlhodobé bankové úvery, pretože boli predčasne splatené v 10/2013.

6. 2. Bežné bankové úvery

Spoločnosť Leader Gasket of Slovakia s.r.o. mala nasledujúce kontokorentné úvery –

Celková výška úveru	Obdobie
600 000 € podľa podmienok VÚB a.s.	do 31. 7. 2014
100 000 USD	do 31. 7. 2014

Ručenie – Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva, Zmluva o zriadení záložného práva na hnuťelné veci, Dohoda o vyplňovacom práve k blankozmenke. **Spoločnosť DL Properties s.r.o. neviduje k 31. 12. 2013 žiadne bežné bankové úvery, pretože boli vyrovnané v 10/2013.**

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
VÚB - termínovaný úver (USD)		277 725
VÚB - termínovaný úver (EUR)		0
Dlhodobé bankové úvery	0	277 725
VÚB - kontokorent (EUR)		554 747
VÚB - kontokorent (USD)		61 561
VÚB - termínovaný úver (USD) - splátky v nasledujúcom roku		138 845
VÚB - termínovaný úver (EUR) - splátky v nasledujúcom roku		0
Bežné bankové úvery	0	755 153

H. Informácie o výnosoch

H.1 Tržby za vlastné výrobky (rozdelenie podľa regiónov)

	Tržby za vlastné výrobky		Tržby za vlastné výrobky	
	1 - 12/2013	% vyjadrenie	1 - 12/2012	% vyjadrenie
Západná Európa	765 713	21,8%	911 488	21,4%
Nemecko	1 110 044	31,7%	1 209 086	28,3%
Východná Európa	554 698	15,8%	822 496	19,3%
International	72 171	2,1%	67 213	1,6%
USA	744 344	21,2%	906 609	21,2%
Slovensko	57 086	1,6%	119 783	2,8%
USA - intercompany	202 816	5,8%	230 838	5,4%
Spolu	3 506 872	100%	4 267 514	100%

H.2 Tržby za vlastné výrobky (rozdelenie podľa druhu výrobku)

Druh výrobku	Tržby za vlastné výrobky		Tržby za vlastné výrobky	
	1 - 12/2013	% vyjadrenie	1 - 12/2012	% vyjadrenie
SWG - Standards	1 930 400	55,0%	2 090 208	49,0%
AUT - Automotive	756 928	21,6%	917 508	21,5%
CP - Camprofile	500 719	14,3%	704 852	16,5%
ELG - Elastagraph	237 619	6,8%	347 095	8,1%
HE - Heat exchanger	47 639	1,4%	59 061	1,4%
DJ - Double jacketed	23 156	0,7%	81 522	1,9%
OP - Other products	10 410	0,3%	67 267	1,6%
Spolu	3 506 872	100%	4 267 514	100%

H. 3 Tržby z predaja služieb

	Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja služieb	
	1 - 12/2013	% vyjadrenie	1 - 12/2012	% vyjadrenie
Západná Európa	735	1,9%	0	0,0%
Nemecko	0	0,0%	30	0,2%
Východná Európa	20	0,1%	0	0,0%
International	0	0,0%	0	0,0%
USA	0	0,0%	0	0,0%
Slovensko	37 491	94,9%	3 597	25,9%
USA - intercompany	1 263	3,2%	10 259	73,9%
Spolu	39 509	100%	13 886	100%

H. 4 Tržby z predaja tovaru

	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja tovaru	
	1 - 12/2013	% vyjadrenie	1 - 12/2012	% vyjadrenie
Západná Európa	0	0,0%	0	0,0%
Nemecko	150	0,9%	0	0,0%
Východná Európa	12 502	78,1%	5 585	68,8%
International	0	0,0%	0	0,0%
USA	1 891	11,8%	0	0,0%
Slovensko	650	4,1%	832	10,3%
USA - intercompany	815	5,1%	1 700	20,9%
Spolu	16 007	100%	8 117	100%

H. 5 Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

	Tržby z predaja dlh. majetku a materiálu		Tržby z predaja dlh. majetku a materiálu	
	1 - 12/2013	% vyjadrenie	1 - 12/2012	% vyjadrenie
Západná Európa	3 060	0,2%	4 064	2,9%
Nemecko	1 521	0,1%	2 769	2,0%
Východná Európa	11 443	0,9%	16 120	11,6%
USA	0	0,0%	1 068	0,8%
Slovensko - predaj materiálu	318 500	25,0%	113 959	82,0%
Slovensko - predaj dlh. majetku	932 773	73,3%		
USA - intercompany	5 968	0,5%	920	0,7%
Spolu	1 273 264	100%	138 900	100%

H. 6 Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2013	2012
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	35 507	34 742	-35 507	764
Výrobky	0	30 879	23 811	-30 879	7 069
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	66 386	58 553	-66 386	7 833
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-66 386	7 833

H. 7 Informácia o aktivácii

a	Aktivácia	%	Aktivácia	%
	1 - 12/2013	vyjadrenie	1 - 12/2012	vyjadrenie
	b	c	d	e
Aktivácia materiálu (šrot)	76 006	98,8%	109 789	100,0%
Aktivácia dlhodobého majetku (lis ELG krytiek)	900	1,2%	0	0,0%
Spolu	76 906	100%	109 789	100%

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

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	76 906	109 789
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	900	0
Ostatná aktívacia - aktívacia materiálu (kovový odpad)	76 006	109 789
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 743 293	144 162
Tržby z predaja dlhodobého majetku	932 773	3 667
Tržby z predaja materiálu	340 491	135 234
Výnosy z odpísaných pohľadávok	805 678	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	664 351	5 261
Finančné výnosy, z toho:	23 481	27 102
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>23 464</i>	<i>27 097</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	10 883
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>17</i>	<i>5</i>
Výnosové úroky	16	4
Ostatné finančné výnosy	1	1
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	3 506 872	4 267 514
Tržby z predaja služieb	39 509	13 886
Tržby za tovar	16 008	8 117
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	932 773	3 667
Tržby z predaja materiálu	340 491	135 234
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 470 029	5 261
Čistý obrat spolu	5 032 416	4 294 778

I. Informácie o nákladoch

Informácie o nákladoch na hospodársku činnosť

Názov položky	2013		2012	
		% vyjadrenie		% vyjadrenie
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	13 137	0,2%	5 777	0,1%
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	1 668 207	26,0%	2 137 741	47,8%
Služby	481 726	7,5%	549 450	12,3%
Mzdové náklady	923 751	14,4%	1 129 268	25,3%
Náklady na sociálne poistenie	309 216	4,8%	362 277	8,1%
Sociálne náklady	15 516	0,2%	17 037	0,4%
Dane a poplatky	15 544	0,2%	15 311	0,3%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	81 669	1,3%	111 003	2,5%
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	1 411 138	22,0%	130 206	2,9%
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0,0%	-278	0,0%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 498 972	23,4%	12 981	0,3%
Náklady na hospodársku činnosť	6 418 876	100%	4 470 772	100%

Informácia k účtom –

Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok

Spotreba materiálu – 1 585 978,62 €

Spotreba energie – 82 227,92 €

Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu – tieto náklady súvisia s predajom majetku pri skončení výroby tesnení.

Zostatková cena predaného dlhodobého majetku – 982 002,06 €

Zostatková cena predaného materiálu – 429 135,51 €

Ostatné náklady na hospodársku činnosť – tieto náklady predstavujú najmä položky súvisiace s vyradením majetku pri predaji v 10/2013 a postúpenie záväzkov pri transakcii skončenia výroby tesnení na účte 548 (vid'. bod 4.2 v časti F a bod 5.2 v časti G)

Dary - 1 €

Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania – 35,20 €

Odpis pohľadávky – 797 666,37 €

Ostatné prevádzkové náklady (poistenie majetku) – 10 454,35 €

Ostatné prevádzkové náklady (predaj položiek majetku) – 664 273,87 €

Ostatné prevádzkové náklady – 26 541,16 €

Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti, finančných nákladoch a mimoriadnych nákladoch

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	481 726	549 450
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 650</i>	<i>2 650</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 650	2 650
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>479 076</i>	 <i>546 800</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	144 550	179 598
Nájomné	1 660	1 992
Nájomné (stroje)	10 200	0
Náklady na inzerciu, reklamu	0	1 030
Právne a ekonomické poradenstvo	104 684	0
Služby kooperácia	21 171	13 021
Externá kontrola výrobkov	26 789	25 175
Služby obchodných zástupcov	83 427	219 724
Ostatné	86 595	106 261
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 1 498 971	 12 981
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	35	250
Odpis pohľadávky	797 666	1
Ostatné náklady na hospodársku činnosť - poistenie majetku	10 454	12 685
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	690 815	45
Iné	0	0
 Finančné náklady, z toho:	 156 522	 103 737
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>66 593</i>	<i>59 028</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	35 227	36 141
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>89 929</i>	 <i>44 709</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	30 127	31 257
Bankové poplatky	59 802	8 132
Iné	0	5 321
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

So skončením výroby tesnení súvisia predaje dlhodobého majetku, materiálu, pohľadávok. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti predstavujú transakcie v súvislosti s vyradením záväzkov pri ich postúpení so súvzťažným účtovaním na účte 548. (viď. bod 5.2. v časti G).

I. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	2013		2012	
	Základ dane	Daň	Základ dane	Daň
a	b	c	e	f
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:				
teoretická daň	-235 716	0	3 893	740
Daňovo neuznané náklady	109 776	0	43 523	8 269
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 336	0	-282	-54
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0
Spolu	-131 276	0	47 135	8 955
Splatná daň z príjmov		3		8 955
Odložená daň z príjmov		48 101		-8 709
Celková daň z príjmov		48 104		246

I. Informácie o podsúvahových položkách

Prenajatý majetok

Spoločnosť DL Properties s.r.o. má k 31. 12. 2013 nulový zostatok na podsúvahových účtoch. Všetky podsúvahové účty boli prevedené pri predaji jednotlivých položiek majetku dňa 16. 10. 2013.

Na podsúvahových účtoch bolo do dňa prevodu vedené –

a) hodnota majetku v nájme v reálnej hodnote (aktuálnou predajnou cenou v čase podpísania nájomnej zmluvy).

CNC nožnice od 5/2013, nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2018, ročné náklady na nájomné 10 200 EUR.

b) materiál spoločnosti Banero s.r.o.

c) materiál spoločnosti LGT, USA

L. Informácia o podmienených záväzkoch, majetok k 31. 12. 2013

Spoločnosť DL Properties s.r.o. neeviduje podmienené záväzky, majetok k 31. 12. 2013 a neevidovala ani za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31. 12. 2012.

M. Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných orgánov			členov	Hodnota príjmu, výhody bývalých orgánov			členov
	b		iných		c		iných	
	štátutárnych	dozorných			štátutárnych	dozorných		
a	Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012		Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012			
Peňažné príjmy	42 446	0	0	0	0	0	0	
	57 495	0	0	0	0	0	0	

O. Spoločnosť DL Properties s.r.o. spracovala účtovnú závierku za podmienok jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období a do dňa jej predloženia sa nevyskytli žiadne vstupy, ktoré by tieto podmienky zmenili.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Základné imanie spoločnosti DL Properties s.r.o. je zaplatené v plnej výške.

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 123 880	0	0	0	1 123 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	731 609	0	0	0	731 609
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-21 560	0	-21 560	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	74 419	182	0	0	74 601
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 002	3 464	0	0	58 466
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 646	-283 820	3 646	0	-283 819
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 966 996	-280 173	-17 914	0	1 704 736

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 123 880	0	0	0	1 123 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	731 609	0	0	0	731 609
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-21 560	0	0	0	-21 560
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	74 252	167	0	0	74 419
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	51 826	3 176	0	0	55 002
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 343	3 646	3 343	0	3 646
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 963 350	6 989	3 343	0	1 966 996

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený:

	2012
Účtovný zisk	3 646
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	182
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 464
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	3 646

Výsledok hospodárenia za rok 2013 (strata) 283 819,53 €.

R. Prehľad peňažných tokov k 31. 12. 2013 spoločnosti DL Properties s.r.o. (v celých eurách)

Prehľad peňažných tokov (CASH FLOW) (v celých eurách)

Označenie položky	Obsah položky	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-235 716	3 893
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	139 082	135 697
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	81 669	111 003
A.1.2.	Zost. hodnota dlhod. majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja(+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-29 249	-2 851
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7 290	-40
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	30 127	31 257
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	16	-4
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom 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 (+/-)	49 229	-3 668
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátk. záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peň. prostriedkov, ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	931 968	102 424
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 144 560	38 660
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-612 820	-53 268
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	400 228	117 032
A.2.4.	Zmena stavu krátkod. finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov, ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (Z/S+A1+A2)	835 334	242 014
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) /A1 : A6/ + Z/S*	835 334	242 014
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
*	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /A1 : A9/ + Z/S*	835 334	242 014
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-809 175	-160 734
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 na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	932 773	3 668

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 konsolid. celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. jednotkou inej účt. jednotke, ktorá je súčasťou konsolid. celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /B1 : B19/	123 598	-157 036
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	26 310	
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 účt. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účt. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	26 310	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 033 463	-638 014
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových 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 (-)	-1 032 878	-636 919
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 dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-585	-1 095
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-30 127	-31 257
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 (-)		
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 (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúceho sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúceho sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /C1 : C9/	-1 037 280	-669 271
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) /súčet A + B + C/	-78 348	-584 293
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	113 681	81 696
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	-504 275
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	1 648
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	35 333	-502 627

riadok H) Na uvedenom riadku ako súčasť peňažných prostriedkov sa rozumie aj kontokorentný úver, ktorý má k 31.12.2012 zápornú hodnotu.

Výpočet riadku H)

1) Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (Súvaha - riadok 55)	35 333	113 681
2) Stav kontokorentného úveru (Súvaha - riadok 120) - účet 221	0	-616 308
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov k 31.12.	<u>35 333</u>	<u>-502 627</u>