

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12. 2013

v  - eurocentoch  - celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok  
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 4 0 6 2 0 1 1

Účtovná závierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO

4 6 2 3 7 2 4 1

DIČ

2 0 2 3 2 8 3 8 0 1

Kód SK NACE

4 6 . 9 0 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B o d y W o r k P r o d u c t i o n , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S T R E Ž E N I C K Á C E S T A

Číslo

1 0 2 5 / 5

PSC

0 2 0 0 1

Názov obce

P Ú C H O V

Číslo telefónu

0 4 2 / 4 6 5 0 4 3 1

Číslo faxu

0 4 2 / 4 6 5 0 4 3 5

E-mailová adresa

M I C H A L C O V Á @ W I L I H O L D I N G . S K

Zostavené dňa: 29.01.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

\*) Vyznačuje sa

**A1. Informácie k časti A. písm. a) prílohy č. 3**

Obchodné meno: Body Work Production, s.r.o.  
 Sídlo účtovnej jednotky: Streženická cesta 1025/5, 020 01 Púchov  
 Dátum založenia účtovnej jednotky: 06.06.2011  
 Dátum vzniku účtovnej jednotky: 14.6.2011  
 Dátum zmeny názvu spoločnosti: 09.03.2013 /z ECO HEAT, s.r.o./

**A2. Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 o hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**

Predmet činnosti: výroba jednoduchých výrobkov z kovu, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)

**A3. 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	0	3,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

**A4. Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o tom, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách**

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**A5. Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka za tretie účtovné obdobie odo dňa 01.01.2013 do 31. decembra 2013. Bežné účtovné obdobie má bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 01.01.2012 do 31.12.2012.

**A6. Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky**

Účtovná závierka za účtovné obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013 je treťou účtovnou závierkou, má bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 01.01.2012 do 31.12.2012. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením zo dňa 28.5.2013.

**B1. Informácie k časti B. písm. a) prílohy č. 3 členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Štatutárny orgán: konateľ Viliam Veteška

**B2. 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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
WILI HOLDING, a.s.	5000	100	100	100
<b>Spolu</b>	5000	100	100	100

**C1. Informácie k časti C. písm. a) až d) prílohy č. 3 o konsolidovanom celku**

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku, za ktorý materská účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve.

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky: WILI HOLDING, a.s., Streženická cesta 1025/5 5, 020 01 Púchov

**D1. Informácie k časti D. písm. a) prílohy č. 3 o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach****E1. Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

**E2. Informácie k časti E. písm. b) prílohy č. 3 o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a k zmenám účtovných metód.

**E3. Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o oceňovaní jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Pri účtovaní zásob postupovala spoločnosť podľa postupov účtovania spôsobom A účtovania zásob. Nakupované zásoby oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien.

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

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.

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje.

**E4. Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Účtovná jednotka o nehmotnom majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 €, alebo je nižšie a má prevádzkovo-technické funkcie alebo použiteľnosť dlhšiu ako jeden rok, účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, alebo nižšie a má prevádzkovo-technické funkcie dlhšie ako jeden rok, účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

Účtovná jednotka zatiaľ neobstarala dlhodobý majetok.

**D2. prílohy č. 3 o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy Informácie k časti D. písm. b)****F20. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok**

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
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	321		321
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>321</b>		<b>321</b>

Informácie o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	321	14 870
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>321</b>	<b>14 870</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

2. Informácie k časti D. písm. b) prílohy č. 3 o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

**F1. 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	17	21
Bežné bankové účty	3752	1 321
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>3769</b>	<b>1 342</b>

**F2. 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
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		33
Internetové a softvérové služby		33

**D3. Informácie k časti D. písm. c) prílohy č. 3 o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**

**G1. Informácie k časti G. písm. a) prílohy č. 3 o vlastnom imaní za bežné obdobie**

Informácie o vlastnom imaní za bežné obdobie sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Základné imanie	5 000
Zákonný rezervný fond	93
Neuhradená strata minulých rokov	-1 630
Nerozdelený zisk r. 2012	1775
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-2023
<b>Spolu základné imanie</b>	<b>3215</b>

Základné imanie spoločnosti je 5000,- EUR, je tvorené peňažným vkladom spoločníka WILI HOLDING, a.s. a bolo splatené v plnej výške pred podaním návrhu na zápis do obchodného registra.

**G2. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	824	10957
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>824</b>	<b>10957</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		

**G6. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	51	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		51
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>		
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	51	51

Účtovná jednotka tvorí sociálny fond z hrubých miezd vo výške 0,6 %. V účtovnom období nebolo čerpanie sociálneho fondu ani tvorba.

D4. Informácie k časti D. písm. d) prílohy č. 3 o výnosoch

**H1. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko		30588				
Tuzemsko		30757				
<b>Spolu</b>		61345				

Účtovná jednotka nevykázala k 31.12.2013 tržby .

**H2. 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
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>		
Výnosové úroky		

**H3. 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		30757
Tržby za tovar		30588
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>		61345

**D5. Informácie k časti D. písm. e) prílohy č. 3 o nákladoch**  
**I1. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	1804	11743
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1804	11743
Účtovné služby	700	2280
Nájomné priestorov	687	687
Nájomné auta		7 744
Právne služby	180	5
<i>Telef. poplatky</i>		453
<i>Upratovacie práce</i>	200	
<i>Finančné náklady, z toho:</i>	74	73
<i>Bankové poplatky</i>	74	73

**D6. Informácie k časti D. písm. f) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

**J1. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2023	x	x	1924	x	x
teoretická daň	x		23	x	366	19
Daňovo neuznané náklady				3		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty				1630		
Spolu	-2023			297	57	19
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

**D7. Informácie k časti D. písm. g) prílohy č. 3 o údajoch na podsúvahových účtoch**

Účtovná jednotka v účtovnom období neúčtovala na podsúvahových účtoch.

**D8. Informácie k časti D. písm. h) prílohy č. 3 o iných aktívach a iných pasívach**

Účtovná jednotka nemá informácie o iných aktívach a iných pasívach.

**D9. Informácie k časti D. písm. i) prílohy č. 3 o spriaznených osobách****M1. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov**

Účtovná jednotka nevyplácala príjmy a neposkytovala výhody členom štatutárnych orgánov.

**N1. 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
Viliam Veteška		0	0

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
WILI HOLDING, a.s	02		52 407
WILI HOLDING, a.s	11		
WILI HOLDING, a.s	01	737	10 356
PALETY Ladce, s.r.o.	01		84
V.V.P. TRADING, s.r.o.	01	900	84

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01 kúpa  
02 predaj  
11 Iný obchod

**O1. Informácie k časti O. písm. a) až j) prílohy č. 3 o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**

Po 31. decembri 2013 do dňa účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny.

**D11. Informácie k časti D. písm. k) prílohy č. 3 o prehľade zmien vlastného imania**

P1. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond		93			93
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		1775			1775
Neuhradená strata minulých rokov	-1630				-1630
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1867	-2023		1867	-2023
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov		- 1630			- 1630
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1629	1867		-1629	1867
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**D12. Informácie k časti D. písm. l) prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov**

Účtovná jednotka nemá povinnosť poskytovať informácie o prehľade peňažných tokov, nakoľko nemá povinnosť účtovnú závierku overiť audítorom.

Ostatné informácie ustanovené v prílohe č. 3 a v prílohe č. 3a účtovná jednotka neuviedla v poznámkach z dôvodu, že pre ne nemá obsahovú náplň.