

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2013**

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S C h i e d e l S l o v e n s k o s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Z A m a r o v s k á

Číslo

1 7 7

PSC

Názov obce

Z a m a r o v c e

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 10.2.2014	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:			

Tieto poznámky sú spracované tak, že jednotlivé oblasti majú väzbu na položky v účtovných výkazoch. Preto sa v zátvorkách uvádzajú riadky, ktorých sa poznámky týkajú. Údaje v poznámkach sú v celých EUR, pokiaľ sa neuvádza inak.

Schiedel Slovensko s.r.o.

Tieto poznámky sú súčasťou účtovnej závierky, ktorá sa zostavila k 31. decembru 2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Schiedel Slovensko s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 22.júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 28.júla 2004 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka: 14849/R).

Obchodné meno a sídlo:	Schiedel Slovensko s.r.o. Zamarovská 177, 911 05 Zamarovce
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia:	22.júna 2004
Dátum vzniku:	28.júla 2004
IČO:	36337404
Daňové identifikačné číslo:	2021854516
IČ DPH:	SK2021854516
Hlavný predmet činnosti:	Kúpa a predaj komínových systémov a poradenstvo s tým súvisiace

2. Počet zamestnancov

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29	31
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ, z toho:	27	28
počet vedúcich zamestnancov	4	4

K vedúcim zamestnancom (kľúčový manažment) patrí: konateľ spoločnosti a finančný, obchodný a technický riaditeľ.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 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

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie roka 2012, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 31.05.2013.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 10.07.2013.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 31.05.2013 schválilo spoločnosť ACE CENTRUM s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

8. Deň zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka bola zostavená ku dňu 10.2.2014. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti po 31. decembri 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Schiedel AG, Schonbrunner Strasse 289, Viedeň, ktorá je jej materskou spoločnosťou a táto sa ďalej zahŕňa do hlavnej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Monier Group Services GmbH, Frankfurter Landstr.2-4,61437 Oberursel Deutschland,, ktorá je jej materskou spoločnosťou.). Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Monier Group S.á r.l.,5, rue Guillaume Kroll, L-1882 Luxemburg.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská a predpoklady pre zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka bola zostavená v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a súvisiacimi postupmi účtovania pre podnikateľov. V účtovnej legislatíve nenastali v roku 2013 žiadne zmeny s dopadom na účtovnú závierku. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladoch.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie). Spoločnosť nevlastní momentálne realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie.

(b) Predpoklad nepretržitosti trvania

Spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie vo výške (6.937.259) € .

Aj napriek tomu, že v dôsledku zlúčenia sa s inou spoločnosťou v r. 2008 spoločnosť stále vykazuje stratu, je v hospodárskom období 2013 finančne nezávislá, plní si riadne svoje záväzky nielen voči štátnym inštitúciám ale aj voči všetkým obchodným partnerom a svoje finančné potreby dokáže pokryť finančnými prostriedkami z predaja.

Materská spoločnosť riadi finančné zdroje celej skupiny a podľa potreby financuje aj Schiedel Slovensko s.r.o. ako svoju dcérsku spoločnosť.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(c) Odhady manažmentu použité v účtovnej závierke

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe predpokladov, ktoré ovplyvňujú majetok, záväzky, náklady a výnosy. Skutočné výsledky sa môžu od týchto odhadov odlišovať. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady :

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,

(d) Cudzia mena

Účtovné prípady a zostatky

Účtovné prípady vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu ich uskutočnenia prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Zostatky majetku a záväzkov 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. Kurzové zisky a straty vyplývajúce zo zúčtovania účtovných prípadov v menách iných ako je euro a z prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v menách iných ako je euro sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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

(e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Ocenenie pri obstaraní

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacie ceny zahŕňajú ceny obstaraného majetku a vedľajšie náklady obstarania ako sú prepravné, montáž, clo, provízie. Úroky súvisiace s obstaraním majetku sa zahŕňajú do obstarávacej ceny majetku do momentu jeho zaradenia. Nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vo vlastných nákladoch (priame náklady a výrobná réžia).

Finančný leasing – Spoločnosť ako nájomca neevidujeGoodwill

Goodwill (obstaraný kúpou, výmenou, vkladom alebo rozdelením, splynutím alebo zlúčením) sa účtuje ako kladný rozdiel obstarávacej ceny mínus podiel Spoločnosti na reálnej hodnote identifikovateľného obstaraného majetku a záväzkov v deň obstarania, ktorý vzniká pri kúpe podniku alebo jeho časti. Záporný rozdiel sa účtuje ako záporný goodwill.

Spoločnosť uskutočnila k 31.01.2008 transakciu zlúčenia s materskou spoločnosťou Schiedel Sk Holding, s.r.o. Zamarovce. Právnym nástupcom sa stala dcérska spoločnosť a materská spoločnosť zanikla. Výsledkom účtovania tejto transakcie bol okrem iného goodwill odpisovaný 5 rokov.

Náklady na výskum a vývoj

Náklady na výskum sa účtujú do nákladov v období, v ktorom vznikli. Spoločnosť nemá náklady na výskum a vývoj.

Odpisovanie

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania okrem nákladov na vývoj, ktoré sa musia odpísať najneskôr do 5 rokov. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje lineárne. Ak majú časti hmotného majetku inú dobu používania, účtujú a odpisujú sa ako samostatné položky (komponenty).

Drobný dlhodobý hmotný (pod 1 700 €) a nehmotný (pod 2 400 €) majetok sa pri obstaraní ihneď účtuje do spotreby, ak ide o nevýznamné sumy. V prípade významnejšej sumy spoločnosť posudzuje súčasne rýchlosť technického a morálneho zastarania ako aj intenzitu jeho využitia, rôznu dobu použiteľnosti a rôzny priebeh opotrebenia jednotlivých súčastí podľa potrieb spoločnosti. Na základe posúdenia všetkých uvedených skutočností a v prípade doby použiteľnosti väčšej ako jeden rok môže spoločnosť zaradiť takýto majetok ako tzv. dlhodobý drobný hmotný majetok.

Odpisy sa účtujú na účtoch výkazu ziskov a strát. Doby používania podľa hlavných skupín dlhodobého majetku sú

Dlhodobý odpisovaný majetok:	Doba používania
<u>Hmotný</u>	
Budovy, stavby	20 rokov
Drobné stavby	12 rokov
Stroje a zariadenia	3 – 6 rokov
Dopravné prostriedky	3 roky
Inventár kovový	12 rokov
Malé stroje a prístroje, zariadenia	2 roky
<u>Nehmotný</u>	
Goodwill	5 rokov
Softvér	4 roky
Drobný softvér	2 roky

Doby používania dlhodobého majetku a metódy odpisovania sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú a upravujú, ak treba. Na základe tohto hodnotenia sa malé stroje a prístroje a zariadenia aj s hodnotou nižšou ako 1 700 € posúdili ako dlhodobý drobný hmotný odpisovaný majetok s dobou odpisovania 2 roky..

Pozemky a predmety z drahých kovov sa neodpisujú.

Výdaje nasledujúce po dátume obstarania sa priradujú k účtovnej hodnote majetku len vtedy, ak sa očakávajú budúce úžitky oproti pôvodnej výške, inak sa zaúčtujú do nákladov (účty výkazu ziskov a strát).

Hodnotenie, či nenastalo zníženie hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku Spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov.

V roku 2012 nenastalo zníženie hodnoty majetku.

(e) Dlhodobý a krátkodobý finančný majetok

Dlhodobý a krátkodobý finančný majetok spoločnosť neeviduje.

(f) Zásoby

Sú ocenené pri kúpe obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj vedľajšie náklady obstarania (clo, prepravné).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (nedokončená výroba, výrobky) sa oceňujú vo vlastných nákladoch (priame náklady a výrobná réžia). Zníženie sa zistí vypočítaním koeficientu, ktorý posudzuje predaj položiek tovaru v sledovanom období v pomere

Schiedel Slovensko s.r.o.

Tieto poznámky sú súčasťou účtovnej závierky, ktorá sa zostavila k 31. decembru 2013

k evidovanej zásobe. Podľa hodnoty vypočítaného koeficientu sa následne vyhodnotí percento zníženia účtovnej hodnoty, zaúčtuje sa tvorba opravnej položky do nákladov (505) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

(g) Pôžičky a pohľadávky

Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri ich odplatnom nadobudnutí. Pôžičky sú zahrnuté v súvahe v dlhodobom finančnom majetku a pohľadávky sú zahrnuté v obežnom majetku. Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa tieto položky hodnotia, či k 31. decembru nedošlo k zníženiu ich hodnoty v dôsledku pochybností, či budú úplne alebo čiastočne zaplatené. V takomto prípade sa zaúčtuje tvorba opravnej položky na účet nákladov (547) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

(h) Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty sa skladajú z hotovosti a zostatkov na účtoch v bankách. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

i) Záväzky

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.

(j) Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na vysporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Spoločnosti sa týkajú nasledujúce rezervy:

Nevyčerpané dovolenky

Rezerva sa zaúčtuje vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov a ocení sa priemernou mzdou. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

Ročné odmeny

Rezerva na ročné odmeny sa zaúčtuje vtedy, keď konateľ spoločnosti zhodnotí na konci roka podmienky splnenia vyplatenia ročných odmien a navrhne ich výšku. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

Nevyfakturované dodávky a služby

Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby sa účtuje v zmysle zákona o dani z príjmov a zákona o účtovníctve.

(k) Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 23 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový prístup pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok vysporiada. Pri tých súvahových položkách, ktoré sa účtujú do vlastného imania a vzniká pri nich dočasný rozdiel, sa odložená daň účtuje do vlastného imania. V ostatných prípadoch sa účtuje do výkazu ziskov a strát. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2013 je 23% (v roku 2012: 19%) a po 1.1.2014 je 22%

(l) Podmienené záväzky a majetok

Podmienenými záväzkami je možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Podmienenými záväzkami je aj súčasná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulých udalostí, ale nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov alebo výška tejto povinnosti sa nedajú odhadnúť.

Podmieneným majetkom je možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Informácie o možnom majetku sa uvádzajú v poznámkach len vtedy, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov pravdepodobné.

(m) Peňažné toky

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. Prehľad o peňažných tokoch je v prílohe 1 týchto poznámok.

(n) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala v roku 2013 významné opravy chýb s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

(o) Následné udalosti po skončení účtovného obdobia

Následné udalosti po skončení účtovného obdobia, ktoré poskytujú dôkazy o podmienkach, ktoré existovali ku koncu účtovného obdobia (udalosti vyžadujúce úpravu) sú zohľadnené v účtovnej závierke. Následné udalosti po skončení účtovného obdobia, ktoré nie sú udalosťami vyžadujúcimi úpravu, ak sú významné, sú uvedené v poznámkach – bod L.

B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok (r. 003) a dlhodobý hmotný majetok (r. 011)

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 v tabuľkách na stranách 8 až 11.

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo má obmedzené použitie.

Spoločnosť v roku 2013 obstarala vodovodnú prípojku na sklad vo výške 6.324 EUR a iné prístroje a zariadenia v celkovej hodnote 20.321 EUR.

Ako výsledok posudzovania, či nenastalo zníženie hodnoty majetku, nebolo treba zaúčtovať v roku 2013 opravné položky.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Willis GmbH & Co. v rámci skupiny Schiedel.

Poistné kryje poistenie zodpovednosti za škody, škody spôsobené krádežou, živelnou pohromou a inými škodami, na budovách (poistná suma 765.000 €), strojoch, prístrojoch a zariadení (poistná suma 182.000€) a zásobách tovaru (poistná suma 500.000 €) a poistenie straty zisku v dôsledku škody (poistná suma 500.000€). Spoluúčasť predstavuje minimálne 5.000 EUR (v roku 2012: 332 EUR) na jednu poistnú udalosť.

Obstarávacia hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý je plne odpísaný, ale sa stále používa, k 31. decembru 2013 predstavovala 202.161 EUR (k 31. decembru 2012: 198.532 €).

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť neviduje.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku v bežnom účtovnom období

31.12.2013 (v EUR)

	Aktivované náklady na vývoj (r.004)	Softvér (r.005)	Oceniiteľné práva (r.006)	Goodwill (r.007)	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (r.008)	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (r.009)	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (r.010)	Spolu (r.003)
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 866		9 481 805				9 574 671
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		92 866		9 481 805				9 574 671
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		90 979		9 378 024				9 469 003
Prírastky		1 224		103 781				105 005
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		92 203		9 481 805				9 574 008
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 887		103 781				105 668
Stav na konci účtovného obdobia		663		0				663

**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
31.12.2012 (vEUR)**

	Aktivované náklady na vývoj (r.004)	Softvér (r.005)	Oceniteľné práva (r.006)	Goodwill (r.007)	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (r.008)	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (r.009)	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (r.010)	Spolu (r.003)
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 853		9 481 805				9 573 658
Prírastky		1 013						1 013
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		92 866		9 481 805				9 574 671
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		89 077		8 132 654				8 221 731
Prírastky		1 902		1 245 370				1 247 272
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		90 979		9 378 024				9 469 003
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 776		1 349 151				1 351 927
Stav na konci účtovného obdobia		1 887		103 781				105 668

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie
31.12.2013 (v EUR)

	Pozemky (r.012)	Stavby (r. 013)	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (r.014)	Pestovateľské celky trvalých porastov (r.015)	Základné stádo a ťažné zvieratá (r. 016)	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (r.017)	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (r.018)	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (r.019)	Spolu (r.011)
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	984 272	241 948			4 771	0		1 500 531
Prírastky		6 324	20 321						26 645
Úbytky			7 446						7 446
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	990 596	254 823			4 771	0		1 519 730
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		454 387	217 940						672 327
Prírastky		56 658	10 228						66 886
Úbytky			7 446						7 446
Stav na konci účtovného obdobia		511 045	220 722						731 767
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	529 885	24 008			4 771	0		828 204
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	479 551	34 101			4 771	0		787 963

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
31.12.2012 (v EUR)

	Pozemky (r.012)	Stavby (r. 013)	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (r.014)	Pestovateľské celky trvalých porastov (r.015)	Základné stádo a ťažné zvieratá (r. 016)	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (r.017)	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (r.018)	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (r.019)	Spolu (r.011)
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	979 801	227 999			4 771	597		1 482 708
Prírastky		4 471	16 839						21 310
Úbytky			2 890				597		3 487
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	984 272	241948			4 771	0		1 500 531
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		398 305	209 311						607 616
Prírastky		56 082	11 519						67 601
Úbytky			2 890						2 890
Stav na konci účtovného obdobia		454 387	217 940						672 327
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	581 496	18 688			4 771	597		875 092
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	529 885	24 008			4 771	0		828 204

3. Zásoby (r.031)

Vývoj opravnej položky (ďalej len „OP“) v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Zásoby - OP	Bežné účtovné obdobie rok 2013				
	Stav OP k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2013
Tovar	98 777	961		6 719	93 019
Zásoby spolu	98 777	961	0	6 719	93 019

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Posudzuje sa predaj položiek tovaru v sledovanom období v pomere k evidovanej zásobe vypočítaním tzv.koeficientu. Podľa hodnoty vypočítaného koeficientu sa následne vyhodnotí v zmysle internej smernice percento zníženia účtovnej hodnoty

Spoločnosť nemala žiadne obmedzené právo s disponovaním zásob.

Spoločnosť má uzatvorené poisťovné zmluvy s poisťovňou Willis GmbH & Co. KG na poistenie zásob. Ročné poisťovné kryje škody na zásobách tovaru (poisťná suma 500.000 €).

4. Pohľadávky (z r.038 a z r.046)

Vývoj opravnej položky (ďalej len „OP“) v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Pohľadávky - OP	Bežné účtovné obdobie 2013				
	Stav OP k 1.1. 2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	115.849	0		10.273	105.576
Pohľadávky voči dcérskej a materskej spoločnosti					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	115.849	0	0	10.273	105.576

Schiedel Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

Krátkodobé a dlhodobé pohľadávky z obchodného styku denominované v cudzích menách (v EUR):

	K 31.12. 2013	K 31.12. 2012
Krátkodobé obchodné pohľadávky (r.047), z toho:	398.889	601.287
USD		
CZK		
Dlhodobé obchodné pohľadávky (r.039) z toho:		
USD		
CZK		

Prehľad o vekovej štruktúre krátkodobých obchodných pohľadávok (r.047) podľa dní (v EUR)

	K 31.12. 2013	K 31.12. 2012
Do 90 dní	342.902	553.371
Nad 90 a do 180 dní	1.556	3.403
Nad 180 a do 360 dní	13.406	3.285
Nad 360 dní	41.025	41.228
Spolu	398.889	601.287

Pohľadávky v členení podľa splatnosti za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Dlhodobé pohľadávky spoločnosť v roku 2013 neviduje.

Pohľadávky k 31.12. 2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky (z r. 046)			
Pohľadávky z obchodného styku	274.196	124.693	398.889
Pohľadávky voči dcérskej a materskej spoločnosti			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	38.779		38.779
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	10.353		10.353
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	323.328	124.693	448.021

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja tovaru je 60 dní. Spoločnosť eviduje opravné položky na pochybné obchodné pohľadávky v zmysle internej smernice vo výške 105.576€ (v roku 2012: 115.849 €), z ktorej sa 14.844 € (v roku 2012: 14.844 €) týka zákazníkov, ktorí vstúpili do konkurzu. U nich sa vytvorila opravná položka v sume istiny pohľadávky prihlásenej do konkurzu. Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam v zmysle internej smernice spoločnosti.

Odložená daňová pohľadávka v sume 97.594 € (r. 045) nie je uvedená medzi obchodnými a ostatnými pohľadávkami.

Finančné účty (z r. 055)

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov v EUR:

Schiedel Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

	Stav k 31.12. 2013	Stav 31.12. 2012	k
Pokladnica, ceniny (r.056), z toho:	1.302		3.128
v CZK	123		351
v USD			765
v GBP			647
Bežné bankové účty (z r.057), z toho:	11.597		5.245
Bankové účty termínované (r.058)			
Peniaze na ceste (z r.057)	-843		-394
Spolu	12.056		7.979

Použitie peňažných prostriedkov spoločnosti k 31. decembru 2013 nebolo žiadnym spôsobom obmedzené.
Kontokorentný účet spoločnosti mal k 31.12.2013 zostatok 11 597 €.

Odsúhlasenie súm peňažných prostriedkov v súvahe na prehľad peňažných tokov v EUR:

Výkaz	Peňažné prostriedky	Peňažné ekvivalenty	Spolu
Súvaha			
01.01.2013	7.979		7.979
31.12.2013	12.056		12.056
Prehľad peňažných tokov			
01.01.2013	7.979		7.979
31.12.2013	12.056		12.056

5. Krátkodobý finančný majetok (r.059 a 060)

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok evidovaný na účtoch skupiny 25

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní je v prílohe č. 2 týchto poznámok.

Základné imanie (r.068)

Základné imanie spoločnosti je 6.639 €, pričom jediným spoločníkom je spoločnosť Schiedel AG, Rakúsko. Základné imanie je plne splatené.

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2013 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra. V roku 2013 nenastala žiadna zmena v základnom imaní.

Kapitálové a ostatné fondy (r. 073 a 080)

V rámci kapitálových fondov sú k 31. decembru 2013 vykázané ostatné kapitálové fondy vo výške 342.568 €, zákonný rezervný fond vo výške 33.957 € a ostatné fondy vo výške 8.728 €.

Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 084)

Predstavuje k 31. decembru 2013 sumu (7.362.814) EUR po schválení zúčtovania straty za rok 2012. Zúčtovanie straty za rok 2012 schválilo valné zhromaždenie dňa 31.05.2013.

Vysporiadanie účtovnej straty 2012 (v EUR):	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Uhrada straty spoločníkmi	
Prevod na účet neuhradenej straty	-1.111.672
Iné	
Vysporiadanie spolu	-1.111.672

Výsledkom hospodárenia za rok 2013 je účtovný zisk vo výške 33.663 EUR.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie 2013 a bezprostredne predchádzajúce obdobie 2012 je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013
	Stav k 1.1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy krátkodobé (r.091)	76.126	58.527	76.876	0	58.527
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	21.080	23.462	21.080		23.462
Rezerva na audit ÚZ	3.755	3.755	3.755		3.755
Rezerva na energie	3.008		3.008		
Rezerva na nevyfakturované služby	48.283	31.310	49.033		31.310
Ostatné rezervy krátkodobé (r.093)	120.309	140.956	120.309	0	140.956
Rezerva na ročné odmeny	116.564	72.097	116.564		72.097
Rezerva na skontá	2.995	2.359	2.995		2.359
Rezerva na likvidáciu neb.odpadu	0	65.000			65.000
Rezerva na RZZP	750	1.500	750		1.500
Iné					
Spolu	196.435	199.483	197.185	0	199.483

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				Stav k 31.12.2012
	Stav k 31.12.2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy krátkodobé (r.091)	41.665	76.126	41.665	0	76.126
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	23.396	21.080	23.396		21.080
Rezerva na audit ÚZ	3.755	3.755	3.755		3.755
Rezerva na energie	3.904	3.008	3.904		3.008
Rezerva na nevyfakturované služby	10.610	48.283	10.610		48.283
Ostatné rezervy krátkodobé (r.093)	68.906	120.309	68.906	0	120.309
Rezerva na ročné odmeny	64.969	116.564	64.969		116.564
Rezerva na skontá	3.187	2.995	3.187		2.995
Rezerva na likvidáciu neb.odpadu	0	0			0
Rezerva na RZZP	750	750	750		750
Iné					
Spolu	110.571	196.435	110.571	0	196.435

Schiedel Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

V rámci ochrany životného prostredia spoločnosť vytvorila rezervu na likvidáciu nebezpečného odpadu v súvislosti s obnovou skladových priestorov.

Rezerva na ročné odmeny a poistné k ročným odmenám, rezerva na bonusy a skontá bola účtovaná na osobitný analytický účet ako tzv. krátkodobé rezervy daňovo neuznané.

Ostatné krátkodobé rezervy boli tvorené v zmysle platných zákonov a predpisov.

3. Závazky

Štruktúra obchodných záväzkov (vr. nevyfakturovaných dodávok) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	227.500	210.529
Krátkodobé obchodné záväzky (r.107 a 109) spolu	227.500	210.529
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé obchodné záväzky (r.095 a 097) spolu	0	0

Spoločnosť uplatňuje pravidlá, podľa ktorých sa väčšinou záväzky musia splácať v lehote. Nesplatené sú záväzky z dôvodov dočasného pozastavenia finančných tokov voči tretím stranám na konci roka podľa pokynov v rámci skupiny.

Spoločnosť eviduje k 31.12.2013 (r.111 súvahy) pôžičku v rámci konsolidovaného celku vo výške 8.076.281 € za úrokovú sadzbu 3,966 % (r.2012: 8.631.189€)

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Sociálny fond (r.103)

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 425	6 148
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 872	3 347
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 872	3 347
Čerpanie sociálneho fondu	2 320	3 070
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 977	6 425

5. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Schiedel Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

		31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	-302.144	-250.290
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-302.144	-250.290
– zdaniteľné			
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-141.464	-120.369
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-141.464	-120.369
– zdaniteľné			
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti			-800.000
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty			0
Sadzba dane z príjmov (v %)		22%	23%
Odložená daňová pohľadávka-po kompenzáci (r.045)		97.594	269.252
Zaučtovaná daňová pohľadávka		171.658	63.916
Zaučtovaná do nákladov		171.658	63.916
Zaučtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok - po kompenzáci (r.105)		0	0
Zmena stavu odloženej dane		0	0
Zaučtovaná do nákladov bežného roka			
Zaučtovaná do vlastného imania bežného roka			

Suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 171.658 EUR bola zaučtovaná do nákladov. Rok 2013 bol posledným rokom na zúčtovanie daňovej pohľadávky na nevyužitú daňovú stratu.

6. Bankové úvery

Bankový kontokorentný úver je v limite do 250.000 €. Jeho zostatok k 31. decembru 2013 je debetný (MD) vo výške 11.597 €, preto jeho zostatok je vykázaný na r.057 súvahy. Kontokorentný úver je splatný do 20.09.2014. Úroková sadzba je 1M EURIBOR menený denne + 3,50% p.a.

Úver je zabezpečený pohľadávkami spoločnosti.

Kreditné karty VISA boli k 31.12.2013 zúčtované bankou.

6. Pôžičky

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
Krátkodobé pôžičky z r-111 súvahy						
pôžička Monier	EUR		neurčený	8.076.281	8.076.281	8.631.189
Spolu				8.076.281	8.076.281	8.631.189

7. Dlhopisy

Spoločnosť neevidovala v roku 2013 a 2012 žiadne vydané dlhopisy.

8. Deriváty

Spoločnosť neevidovala v roku 2013 a 2012 žiaden derivátový majetok a derivátové záväzky.

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.01 a 05) v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Bežné účtovné obdobie rok 2013

Oblasť odbytu	Tovar-šamot	Tovar-nerez	Služby	Spolu
Slovenská republika	4.700.136	1.046.557	5.323	5.752.016
Česká republika	211.100			211.100
Ostatné	26.137			26.137
Spolu	4.937.373	1.046.557	5.323	5.989.253

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2012

Oblasť odbytu	Tovar-šamot + krby+Aera	Tovar-nerez	Služby	Spolu
Slovenská republika	4.938.760	1.231.615	51	6.170.426
Česká republika	141.781		500	142.281
Chorvátsko	227.683			227.683
Ostatné	10.170			10.170
Spolu	5.318.394	1.231.615	551	6.550.560

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

	Rok 2013	Rok 2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	30 700	76 227
z toho:		
Výnosy z odpísaných pohľadávok (z r. 22)	13 421	51 895
Prebytky zásob (z r.22)	14 658	18 625
Za súkromné km (z r. 22)	2 458	3 195
Ostatné (z r.22)	163	2 512

3. Finančné výnosy

Výnosové úroky boli vo výške 1.212 EUR (rok 2012: 1.267 €)

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti auditu individuálnej účtovnej zvierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Schiedel Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5.323	551
Tržby za tovar	5.983.930	6.550.009
Výnosové úroky	1.212	1.267
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	31.114	76.382
Čistý obrat spolu	6.021.579	6.628.209

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

V roku 2013 Spoločnosť evidovala spotrebu materiálu a energií vo výške 143.523 EUR (v roku 2012: 174.109 EUR).

1. Náklady na poskytnuté služby

cestovné	Bežné účtovné obdobie 2013	Predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Prepravné	333.717	319.883
inzercia, reklama	141.205	185.295
cestovné	30.620	19.367
reprezentačné	18.655	23.906
Opravy a údržba	18.098	9.399
operatívny leasing	120.346	149.116
frančíz.p poplatky	110.740	188.385
náklady na školenia	40.498	14.548
ochrana objektov, upratovanie	38.155	30.919
softvérové a hardverové služby	101.422	65.140
ostatné nájmy	24.163	10.731
telefóny	20.986	33.639
projekt likv. strechy	65.000	0
poradenstvo	77.552	12.231
Náklady za poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) (viď bod 2)	7.500	7.500
Ostatné	20.914	27.942
Spolu	1.169.571	1.098.001

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2013	2012
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	7.500	7.500
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	7.500	7.500

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

	2013	2012
Dary	0	236
Manká a škody	71 836	43 807
Odpis pohľadávok	16 452	51 895
Poistenie majetku	4 025	7 083
Ostatné	4 456	3 054
Spolu	96 769	106 075

4. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých pôžičiek boli 335.092 EUR(rok 2012: 376.428 €) a úroky na účte v banke boli vo výške 389 EUR(rok 2012 423 €)

Spoločnosť má 625 EUR kurzových strát (rok 2012: 297 €). Z toho kurzové straty k 31.12. 2013 sú 0,96 EUR(rok 2012: 16 €).

Informácie o daniach z príjmov

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

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	205.322	x	x	-1.047.755	x	x
teoretická daň	x	47.224	23,00 %	x	-199.073	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	501.595	115.367	56,19 %	1.602.128	304.404	-29,05 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-211.072	-48.546	-23,64 %	-68.285	-1	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-495.843	-114.044	-55,54 %	-486.088	-92.357	8,81 %
Spolu	3	1	0,00 %	0	12.973	-1,24 %
Splatná daň z príjmov (r.49,56)		1	0,00 %		12.973	-1,24 %
Odložená daň z príjmov (r.50,57)		171.658	83,60 %		1	0,00 %
Celková daň z príjmov		171.659	83,60 %		12.974	-1,24 %

Schiedel Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

Ďalšie informácie k odloženým daniam (v EUR):

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky/záväzku účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	4.421	-3.291
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa dočasných rozdielov, neumorenej straty (a iných položiek), ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	67.207	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu rozpustenia odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	171.658	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa dočasných rozdielov, neumorenej straty (a iných položiek), ku ktorým sa odložená daňová pohľadávka neúčtovala celkom	67.207	67.207
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) automobily od spoločnosti LeasePlan s.r.o. a vysokozdvíhací vozík od spoločnosti UniCredit Fleet Management, s.r.o.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách v EUR

Na podsúvahových účtoch sú evidované odpísané pohľadávky v hodnote 14.680 €(rok 2012: 14.680 €).

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe (v EUR):

Dňa 15. decembra 2009 pristúpila spoločnosť k záväzku ako ďalší ručiteľ za celoskupinové finančné záväzky (Senior Facilities Agreement, Intercreditor Agreement, Supplemental Intercreditor Agreement) a podpísala vyhlásenie ako nepriama dcérska spoločnosť TopCo, ktorá spoločnosť financuje, o ručení. Manažment nepredpokladá, že mu z tohto ručenia vyplynú nejaké povinnosti alebo straty v nasledujúcich 12 mesiacoch.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Schiedel Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

Materská spoločnosť Schiedel AG fakturuje spoločnosti sumy zahrnuté v službách na základe zmluvy o frančízingu a súvisiacich službách. Spoločnosť neuskutočnila odhad rezervy k 31. decembru v súvislosti so spresnením roku 2013, ktoré sa očakáva v priebehu roku 2014, pretože túto rezervu nebolo možné spoľahlivo odhadnúť.

3. Podmienený majetok

Od roku 2010 začali prebiehať analýzy a prepočty súvisiace s úvahou hlavnej materskej spoločnosti MONIER o zlúčení spoločnosti Schiedel Slovensko s.r.o. so spoločnosťou Klöber – HPi s.r.o.. Spoločnosť Klöber – HPi s.r.o. zlúčením zanikne. Termín zlúčenia zatiaľ nie je presne určený.

I. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2013 neboli poskytnuté žiadne výhody a neboli vyplatené žiadne príjmy členom štatutárnych orgánov, kľúčového manažmentu a ich blízkym osobám.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB, KTORÉ SA NEUSKUTOČNILI ZA OBVYKLÝCH OBCHODNÝCH PODMIENOK

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia 2013 za neobvyklých obchodných podmienok žiadne transakcie so spriaznenými osobami .

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY – NÁSLEDNÉ UDALOSTI

Po 31. decembri 2013 do dňa zostavenia tejto účtovnej zvierky 10.2.2014 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Spoločnosť bude od roku 2014 používať nový informačný systém SAP.

Prílohy poznámok individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013:

Príloha 1 – Prehľad o peňažných tokoch

Príloha 2 – Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní