

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	37 929	30 758	0	0	68 687
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	37 929	30 758	0	0	68 687

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 002 760	1 695 879	6 698 639
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	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 685	0	3 685
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 006 445	1 695 879	6 702 324

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 263 747	431 721	4 695 468
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	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	264 281	0	264 281
Iné pohľadávky	360	0	360
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 528 388	431 721	4 960 109

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 695 879	431 721
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 006 445	4 528 388
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 702 324	4 960 109

Na pohľadávky Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

6. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 333	1 006
Bežné bankové účty	728 525	622 562
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	732 858	623 568

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách, ktorými môže spoločnosť voľne disponovať.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé	19 190	9 596
Príjmy budúcich období krátkodobé	33 572	24 317
Príjmy budúcich období dlhodobé	25 152	33 536
Spolu	77 914	67 449

Náklady budúcich období sa týkajú v prevažnej miere poistného zodpovednosti za škodu. Príjmy budúcich období vyčísľujú hodnotu dodávateľských bonusov.

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 974 388	0	0	0	33 974 388
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	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	117 803	0	0	60 312	178 115
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 461 458	0	0	1 145 932	3 607 390
Neuhrazená strata minulých rokov	-36 175 967	0	0	0	-36 175 967
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 206 244	757 412	0	-1 206 244	757 412
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
Vlastné imanie spolu	4 816 048	757 412	0	0	5 573 460

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 466 908	24 507 480	0	0	33 974 388
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	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	117 803	0	0	0	117 803
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 461 458	0	0	0	2 461 458
Neuhradená strata minulých rokov	-36 244 385	0	0	68 418	-36 175 967
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	68 418	1 206 244	0	-68 418	1 206 244
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
Vlastné imanie spolu	-20 897 676	25 713 724	0	0	4 816 048

Spoločnosť na základe spoločenskej zmluvy a v súlade s Obchodným zákonníkom tvorí zákonný rezervný fond vo výške 5% z vykázaného zisku. Zákonný rezervný fond slúži na pokrytie strát spoločnosti.

	2012
Účtovný zisk	1 206 244

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	60 312
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 145 932
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 206 244

Valné zhromaždenie rozhodlo 31. mája 2013 o prevode výsledku hospodárenia za rok 2012 do nerozdeleného zisku minulých období v hodnote 1 145 932 EUR a prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 60 312 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Valné zhromaždenie rozhodlo 13. júla 2012 o zvýšení základného imania o 24 507 TEUR na celkovú výšku 33 974 TEUR. Následne sa zmenili stanovy Spoločnosti k 15. júlu 2012. Navýšenie základného imania malo formu kapitalizácie úveru poskytnutého vlastníkami.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 757 412 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do nerozdelených ziskov minulých období 719 541 EUR
- prídelenie do zákonného rezervného fondu 37 871 EUR

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	215 165	35 808	0	0	250 973
Ostatné dlhodobé rezervy					
Odchody do dôchodku a životné jubileá	215 165	35 808	0	0	250 973
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	215 165	35 808	0	0	250 973
Krátkodobé rezervy, z toho:	464 028	629 201	464 028	0	629 201
Zákonné krátkodobé rezervy					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	129 500	196 821	129 500	0	196 821
Iné	282 190	387 136	282 190	0	387 136
Zákonné krátkodobé rezervy spolu	411 690	583 957	411 690	0	574 957
Ostatné krátkodobé rezervy					
Iné	52 338	45 244	52 338	0	45 244
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	52 338	45 244	52 338	0	45 244

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	157 048	58 117	0	0	215 165
Ostatné dlhodobé rezervy					
Odchody do dôchodku a životné jubileá	157 048	58 117	0	0	215 165
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	157 048	58 117	0	0	215 165
Krátkodobé rezervy, z toho:	528 852	464 028	528 852	0	464 028
Zákonné krátkodobé rezervy					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	154 644	129 500	154 644	0	129 500
Iné	326 308	282 190	326 308	0	282 190
Zákonné krátkodobé rezervy spolu	480 952	411 690	480 952	0	411 690
Ostatné krátkodobé rezervy					
Iné	47 900	52 338	47 900	0	52 338
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	47 900	52 338	47 900	0	52 338

Rezerva na odchodné do dôchodku a životné jubileá bola vytvorená v zmysle Kolektívnej zmluvy a bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2 413 634	194 865
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 636 055	4 003 514
Krátkodobé záväzky spolu	4 049 689	4 198 379
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 998 524	30 180 925
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	26 998 524	30 180 925

Závazky po lehote splatnosti neobsahujú záväzky voči spriazneným osobám, nakoľko tieto spadajú pod špecifické dohody o vysporiadaní.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

4. Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	2 278 033	2 859 282
– zdaniteľné	-290 847	-251 014
	2 568 880	3 110 296
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-296 217	-267 503
– zdaniteľné	-296 217	-267 503
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-1 804 823
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	436 000	181 000
Zmena odloženého daňového záväzku	255 000	181 000
Zaúčtovaná ako náklad	255 000	181 000
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Novelou zákona o dani z príjmov bolo schválené zníženie sadzby dane príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014. Z toho dôvodu je odložená daňová pohľadávka k 31.12.2013 prepočítaná sadzbou 22%.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	37 189	28 066
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	56 342	54 450
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>56 342</i>	<i>54 450</i>
Čerpanie sociálneho fondu	-57 743	-45 327
Konečný zostatok sociálneho fondu	35 788	37 189

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery:					
Kontokorent ČSOB banka	EUR	1,5% over EONIA	2014	0	587 212
Spolu				0	587 212

Pre informáciu o záložných právach, prosím pozri časť E.2.

7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky, z toho:				26 962 736	29 962 736
Saargummi Technologies S.á.r.l. Luxembourg	EUR	EURIBOR + 1,75% Margin		0	20 687 736
CQLT Saargummi Technologies S.á.r.l.	EUR	EURIBOR + 1,75% Margin		26 962 736	9 275 000
Spolu				26 962 736	29 962 736

Počas roka 2012 Spoločnosť kapitalizovala úver od spriaznenej osoby vo výške 24 507 TEUR vrátane úrokov do základného imania.

Splatnosť úverov nie je zmluvne fixne stanovená, rozdelenie na krátkodobú a dlhodobú časť sa určuje na základe skupinového rozpočtu na nasledujúce obdobie. Pre rok 2014 nie je plánovaná žiadna splátka úveru od spriaznených osôb.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé	156 641	122 160
Výnosy budúcich období dlhodobé	1 041 401	1 163 561
Spolu	1 198 042	1 285 721

Časové rozlíšenie obsahuje hlavne štátnu dotáciu na obstaranie majetku. Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výrobky a zákazková výroba		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	1 258 703	362 651	0	0	1 258 703	362 651
Čechy	11 814 612	19 339 164	11 108	107 746	11 825 720	19 446 910
Zahraničie - ostatné	28 766 820	25 482 858	4 300	4 623 253	28 771 120	30 106 111
Spolu	41 840 135	45 184 673	15 408	4 730 999	41 855 543	49 915 672

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	586 918	922 029	735 266	-335 111	186 762
Výrobky	913 945	1 298 648	1 153 394	-384 703	145 254
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 500 863	2 220 677	1 888 660	-719 814	332 016
Manká a škody	x	x	x	67 310	108 281
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				-652 504	440 297

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	271 055	671 621
Predaj materiálu	24 094	247 579
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	64 461
Výnosy z hosp. činnosti tuzemsko	172 936	143 757
Príjmy z reklamácii voči dodávateľom	74 025	215 824
Finančné výnosy, z toho:	201	603
Kurzové zisky, z toho:	167	382
Nerealizované	1	2
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	34	221
Prijaté bankové úroky z vkladov	34	221
Mimoriadne výnosy:	0	0

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	36 293 937	45 184 673
Tržby z predaja služieb	15 408	6 955
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	5 546 198	4 724 044
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-381 248	1 112 520
Čistý obrat celkom	41 474 295	51 028 192

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 806 638	11 987 427
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 000	20 000
iné uisťovacie auditorské služby	20 000	20 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>9 766 638</i>	<i>11 947 427</i>
Nákup licencií	109 527	454 515
Doprava	321 467	462 142
Nájomné	592 633	612 753
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	61 920	80 448
Náklady na inzerciu, reklamu	1 521	780
Externé opracovanie výrobkov	4 303 322	3 843 789
Náklady na IT	186 465	168 263
Náklady na telekomunikačné služby	55 824	69 179
Poplatky platené Skupine	1 474 745	1 828 312
Personálny leasing	1 482 544	3 152 663
Opravy a udržiavanie	422 918	550 810
Cestovné náklady	114 389	118 650
Technická podpora	252 317	205 295
Ostatné	387 046	399 828
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	539 011	861 599
Predaj materiálu	24 482	232 661
Manká a škody	135 858	132 609
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	61 392
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	30 757	
Triedenie externou firmou	78 564	213 810
Ostatné	269 350	221 127
Finančné náklady, z toho:	569 325	1 473 773
Kurzové straty, z toho:	903	2 268
<i>Nerealizované</i>	<i>37</i>	<i>11</i>
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	568 422	1 471 505
Úroky	557 053	1 461 704
Bankové poplatky	11 369	9 801
Mimoriadne náklady	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

I. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	757 412			1 387 244		
Teoretická daň		174 205	23%		263 576	19%
Daňovo neuznané náklady	1 182 307	271 931	36%	2 725 287	517 805	37%
Výnosy nepodliehajúce dani	-135 256	-31 109	-4%	-680 933	-129 377	-9%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	1 804 463	415 027	55%	3 431 598	652 004	45%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	0	0	0%	0	0	0%
Splatná daň z príjmov		0	0%		0	0%
Odložená daň z príjmov		436 000	58%		-181 000	13%
Celková daň z príjmov		436 000	58%		-181 000	13%

S účinnosťou od 1. januára 2014 sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Jednou z dôležitých zmien novely zákona o dani z príjmov je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23 % na 22 %. Táto zmena vplyva na výpočet odloženej dane ako je znázornená v tabuľke.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	20 000	83 000
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	7 608	12 029
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závázky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť má v prenájme osobné autá, vysokozdvížné vozíky a kopírky.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť neeviduje žiadne iné aktíva alebo pasíva okrem tých, ktoré sú uvedené v bode J.1.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 290 703 EUR (v roku 2012: 294 165 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti neboli v roku 2013 žiadne (v roku 2012: žiadne).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť		
Saargummi Technologies S.á.r.l.	546 833	669 072
Saargummi Technologies S.á.r.l.	382 023	345 997

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
CQLT Saargummi Deutschland	4 758 369	4 461 842
CQLT Saargummi Deutschland	80 849	275 647
Elatech Rheinland	0	306 687
Elatech Rheinland	0	46 252
Elastome Technology	38 068	44 472
Elastome Technology	0	12 635
Saar Gummi Czech	5 829	4 716
Saar Gummi Czech	2 199 282	2 610 073
CQLT Saargummi Holding	0	141 140
Saargummi International	1 530 409	1 944 280
Saargummi International	566 898	20 366
Saargimmo China	36 485	136 799
Saargummi Verwaltung	0	17 396
CQLT Internationa lManagment	0	979 000
Saargummi Iberica	8 206	18 528
Goldseal – Saargummi India	6 125	0
Saargummi Brasil	368	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohl'adávky z obchodného styku	443 802	215 292
Závazky z obchodného styku	455 744	992 139
Ostatné dlhodobé záväzky	26 962 736	29 962 736

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových položiek)	757 412	1 387 244
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	2 730 253	2 410 508
Odpis zásob	135 858	132 609
Zmena stavu opravnej položky k zásobám a pohľadávkam	70 591	-596 315
Zmena stavu rezerv	200 980	-6 707
Úrokové náklady (netto)	557 019	1 461 483
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-3 070
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 452 113	4 785 752
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	937 854	-1 127 507
Úbytok (prírastok) zásob	1 262 978	179 648
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	134 474	-3 919 212
Iné	0	0
Peňažné toky z prevádzky	6 787 419	-81 319

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	6 787 419	-81 319
Zaplatené úroky	-557 053	-814 201
Prijaté úroky	34	221
Zaplatená daň z príjmov	-6	-2 401
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 230 394	-897 700
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 533 891	-4 463 103
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	64 461
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 2 533 891	-4 398 642
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-587 212	587 212
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-3 000 000	5 030 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3 587 212	5 617 212
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	109 291	320 870
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	623 567	302 697
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	732 858	623 567

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.