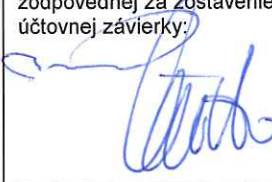
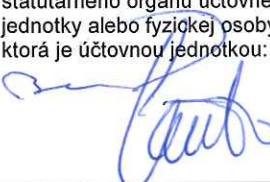


POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Za obdobie		Mesiac		Rok	
2 0 2 0 4 7 6 7 6 6		☒ riadna ☒ zostavená ☐ priebežná ☐ schválená ☐ Mimoriadna (vyznačí sa x) ☐ V eurocentoch ☐ V celých eurách		od 0 1 . 2 0 1 3 do 1 2 . 2 0 1 3					
IČO				Bezprostredne predchádzajúce obdobie		od 0 1 . 2 0 1 2 do 1 2 . 2 0 1 2			
3 1 6 2 9 8 5 7									
SK NACE									
1 5 . 5 1 . 0									
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky									
S E N O B L E C e n t r a l E u r o p e , s . r . o .									
Sídlo účtovnej jednotky									
Ulica						Číslo			
T . G . M A S A R Y K A						8 5 8 0			
PSČ		Obec							
9 6 0 0 1		Z V O L E N							
Číslo telefónu				Číslo faxu					
0 0 4 5 / 5 3 1 1 1 4 0				0 0 4 5 / 5 3 2 5 1 5 2					
Emailová adresa									
j t r a n g o s o v a @ s e n o b l e . s k									
Zostavené dňa:		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:			
3 1 . 0 1 . 2 0 1 4									
Schválené dňa:									
2 0									
Záznamy daňového úradu									
Miesto pre evidenčné číslo					Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu				

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť SENOBLE Central Europe, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená pod názvom I.WITTMANN & SYN, s.r.o. dňa 15.05.1995 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 01.10.2006 pod názvom SENOBLE Central Europe, s.r.o. (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel s.r.o., vložka 2752/S).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup surového mlieka
- úprava - spracovanie mlieka, výroba mliečnych výrobkov
- výroba a plnenie nealkoholických nápojov
- poradenská činnosť v oblasti mliekarenstva
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu, služieb a prác v rozsahu voľných živností
- výroba tepla, rozvod tepla

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	119	122
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	119	122
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 14. júna 2013.

7. 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 11. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku č. č. 214/ 2013 dňa 06.11.2013 pod Z004636.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 14. júna 2013 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko s.r.o., Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločností SENOBLE IBERICA SL, Španielsko, a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu SENOBLE HOLDING SAS, Francúzsko. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu SENOBLE HOLDING SAS zostavuje spoločnosť SENOBLE HOLDING SAS, 30 rue de Jacquins, Jouy, Francúzsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností alebo v sídle spoločnosti SENOBLE HOLDING SAS. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je SENOBLE HOLDING SAS, 30 rue de Jacquins, Jouy, Francúzsko.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. 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, a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

(b) 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 hmotného a nehmotného 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.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	4	lineárna	25%
Softvér	4	lineárna	25%
Oceniteľné práva (licencia)			
Drobný dlhodobý nehmotný majetok		jednorazový odpis	100%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12-20	lineárna	5% - 8,3%
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	lineárna	8,3% - 25%
Dopravné prostriedky	6	lineárna	16,7%
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	100%

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob modifikovaným spôsobom A, t.j. neúčtuje o jednotlivých príjemkách a výdajkách materiálu na sklad, ale pohyby na sklade účtuje mesačne na základe fyzickej inventúry. Zároveň existuje evidencia jednotlivých pohybov zásob na sklade, nie je však prepojená s účtovným systémom.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak je obstarávacía cena resp. ak sú vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

(j) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) 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.

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzía mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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.

(n) **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.

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja mliečnych výrobkov /jogurty a kyslomliečne výrobky/, ktoré tvoria podstatnú časť výrobného programu.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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 6 až 9.

K nepotrebnému dlhodobému hmotnému majetku č. W022 – Kartonovačka bola vytvorená opravná položka vo výške 71 406 EUR, čím sa jeho zostatková cena znížila na predpokladanú predajnú cenu vo výške 0 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v rámci skupinovej poisťovnej zmluvy s poisťovňou **FM Insurance Company Ltd** až do výšky 31,575 tis. EUR (2012: 31,575 tis. EUR).

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

	2013	2012
Náklady na výskum		
Náklady na vývoj, neaktivované		0
Náklady na vývoj, aktivované	62 135	0
Spolu	62 135	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Bežné účtovné obdobie

A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	863 598	57 956						921 554
Prírastky	62 135							62 135
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	925 733	57 956	0	0	0	0	0	983 689
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	863 598	54 656						918 254
Prírastky	1 036	1 524						2 560
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	864 634	56 180	0	0	0	0	0	920 814
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 300	0	0	0	0	0	3 300
Stav na konci účtovného obdobia	61 099	1 776	0	0	0	0	0	62 875

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
 31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c	d	e	f	g	h	i	Spolu
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostanný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		863 598	57 956							921 554
Prírastky		0	0							0
Úbytky		0	0							0
Presuny		0	0							0
Stav na konci účtovného obdobia		863 598	57 956	0	0	0	0	0		921 554
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		797 056	52 426							849 482
Prírastky		66 542	2 230							68 772
Úbytky		0	0							0
Stav na konci účtovného obdobia		863 598	54 656							918 254
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0								0
Prírastky		0								0
Úbytky		0								0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0		0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 542	5 530	0	0	0	0	0		72 072
Stav na konci účtovného obdobia		0	3 300	0	0	0	0	0		3 300

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Bežné účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		829 100	12 930 690	19 477 301				32 881		33 269 972
Prírastky			12 367	115 606				41 651		169 624
Úbytky			0	181 053				27 864		208 917
Presuny				32 881				-32 881		0
Stav na konci účtovného obdobia		829 100	12 943 057	19 444 735	0	0	0	13 787	0	33 230 679
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 867 405	4 637 694						6 505 099
Prírastky			527 554	1 192 684						1 720 238
Úbytky				181 053						181 053
Stav na konci účtovného obdobia		0	2 394 959	5 649 325	0	0	0	0	0	8 044 284
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia				4 138 647						4 138 647
Prírastky				71 407						71 407
Úbytky				85 500						85 500
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	4 124 554	0	0	0	0	0	4 124 554
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		829 100	11 063 285	10 700 960	0	0	0	32 881	0	22 626 226
Stav na konci účtovného obdobia		829 100	10 548 098	9 670 856	0	0	0	13 787	0	21 061 841

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Predchádzajúce účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	829 100	12 885 878	18 654 560				48 104		32 417 642
Prírastky	0	44 812	803 151				32 881		880 844
Úbytky	0	0	28 514				0		28 514
Presuny	0	0	48 104				-48 104		0
Stav na konci účtovného obdobia	829 100	12 930 690	19 477 301	0	0	0	32 881	0	33 269 972
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 341 653	3 431 912						4 773 565
Prírastky	0	525 752	1 234 296						1 760 048
Úbytky	0	0	28 514						28 514
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 867 405	4 638 694	0	0	0	0	0	6 505 099
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 660 887						3 660 887
Prírastky	0	0	477 760						477 760
Úbytky	0	0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 138 647	0	0	0	0	0	4 138 647
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	829 100	11 544 225	11 561 761	0	0	0	48 104	0	23 983 190
Stav na konci účtovného obdobia	829 100	11 063 285	10 700 960	0	0	0	32 881	0	22 626 226

2. Dlhodobý finančný majetok

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 v tabuľke na stranách 11 a 12.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Mlieko-Výskum s.r.o. Žilina	7,14	7,14		-69	20 049
Unicredit bank Slovakia a.s., Bratislava					3 651
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					23 700

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Mlieko-Výskum s.r.o. Žilina	7,14	7,14		-70	20 049
Unicredit bank Slovakia a.s., Bratislava					3 651
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					23 700

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2013

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiel v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia				23 700						23 700
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	23 700	0	0	0	0	0	23 700
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	23 700	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	23 700	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiele v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiele v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiele	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			23 700						23 700
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	23 700	0	0	0	0	0	23 700
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	23 700	0	0	0	0	0	23 700
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	23 700	0	0	0	0	0	23 700

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	25 000	23 536		25 000	23 536
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	25 000	23 536	0	25 000	23 536

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny, t.j. ukončenia výrobného sortimentu.

Na zásoby spoločnosti nebolo zriadené žiadne záložné právo.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2011	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	25 000			25 000
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	25 000	0	0	25 000

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	282 015	1 191		1 033	282 173
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	282 015	1 191	0	1 033	282 173

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
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
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			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 497 722	1 188 129	4 685 851
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	600 129		600 129
Iné pohľadávky	117		117
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 097 968	1 188 129	5 286 097

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 281 870	955 681	4 237 551
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	436 334		436 334
Iné pohľadávky	1 128		1 128
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 719 332	955 681	4 675 013

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou.

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	558	735
Bežné bankové účty	801 448	1 466 192
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	3 427	-530
Spolu	805 433	1 466 397

5. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje žiadnym krátkodobým finančným majetkom.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 31. 12. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 335	75 000	107 335	0	75 000
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	59 254	42 000	59 254		42 000
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	39 763	33 000	39 763		33 000
Rezerva na emisie					0
Iné	8 318		8 318		0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	107 335	75 000	107 335	0	75 000
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva Tetrapak	267 653				267 653
Rabat odberateľom	40 000	22 000	40 000		22 000
Bonusy	0	65 200	0		65 200
Služby skupina	227 000	103 391	227 000		103 391
Doprava	5 000		5 000		0
Pokuty a penále					0
Iné	25 000	22 365	25 000		22 365

Spoločnosť predpokladá, že rezervy vytvorené k 31. Decembru 2013 použije v priebehu roku 2014, preto ich vykazuje ako krátkodobé.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	139 229	634 875	102 116	0	671 988
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	69 899	59 254	69 899		59 254
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	27 000	32 500	19 737		39 763
Iné	17 330	3 468	12 480		8 318
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	114 229	95 222	102 116	0	107 335
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva Tetrapak		267 653			267 653
Rabat odberateľom		40 000			40 000
Služby skupina		227 000			227 000
Doprava		5 000			5 000
Pokuty a penále					0
Iné	25 000				25 000
	25 000	539 653	0	0	564 653
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	25 000	539 653	0	0	564 653

3. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	4 233 893	4 052 854
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 072 879	10 401 634
Krátkodobé záväzky spolu	10 306 772	14 454 488
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné		
– zdaniiteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné		
– zdaniiteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		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	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	282	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 914	13 339
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	918	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 000	960
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>14 832</i>	<i>14 299</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>12 859</i>	<i>14 017</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 255	282

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

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	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					
Bankový úver	EUR				
Bankový úver	EUR				
Bankový úver	EUR				
Dlhodobé úvery spolu				<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	EONIA +0,8% p.a.	30.6.2013		
Krátkodobé úvery spolu				<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu				<u>0</u>	<u>0</u>

F. 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):

Oblasť odbytu		Jogurty a mliečne nápoje	Tovar	Ostatné	Spolu
Tuzemsko	2013	12 117 277	467 621	235 040	12 819 938
	2012	11 563 666	2 879 622	10 985	14 454 273
Španielsko	2013	19 448 867			19 448 867
	2012	17 149 840			17 149 840
Portugalsko	2013				0
	2012	1 000 285			1 000 285
Francúzsko	2013	2 340 083			2 340 083
	2012	2 137 138			2 137 138
Taliansko	2013	284 394		2 283 148	2 567 542
	2012	3 659 755		191 741	3 851 496
Česká republika	2013			392 146	392 146
	2012	1 095 823			1 095 823
Slovinsko	2013	359 267			359 267
	2012	365 559			365 559
Poľsko	2013			271 672	271 672
	2012				0
Grécko	2013		242 424		242 424
	2012		538 100		538 100
Rusko/ Ukrajina	2013		5 842 153		5 842 153
	2012		834 797		834 797
Spolu	2013	34 549 888	6 552 198	3 182 006	44 284 092
Spolu	2012	36 972 066	4 252 519	202 726	41 427 311

Tržby za služby boli v roku 2013 vo výške 318 873 EUR (2012: 202 726 EUR).

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 65 663 EUR (v roku 2012 zvýšenie 697 846 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie o 238 762 EUR (v roku 2012 zvýšenie o 539 057 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	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	379 283	642 881	150 839	-263 598	492 042
Výrobky	342 923	318 087	271 072	24 836	47 015
Zvieratá					0
Spolu	722 206	960 968	421 911	-238 762	539 057
Manká a škody				143 370	130 644
Reprezentačné				29 729	28 145
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-65 663	697 846

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Aktivácia

V aktivácii má spoločnosť náklady na vývoj nového produktového radu – dvojvaničkový výrobok Zvolenský smotanový Duo to za 62 135 EUR (2012: 0 EUR).

4. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Spoločnosť predala svoju obchodnú značku „ZVOLENSKÝ“ spoločnosti Senoble Luxemburg, Luxemburg za cenu 2 170 000 EUR.

Tržby z predaja odpadového materiálu boli 24 489 EUR (2012: 23 379 EUR). Skladová cena predaného materiálu bola: 24 489 EUR (2012: 23 379 EUR).

5. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	37 731 894	36 972 066
Tržby z predaja služieb	318 873	202 726
Tržby za tovar	6 552 198	4 252 519
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 250 872	91 367
Čistý obrat spolu	46 853 837	41 518 678
	44 602 965	

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Významné náklady spoločnosti za poskytnuté služby:

	Bežné účtovné obdobie 2013	Predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Prepravné	4 297 854	4 497 539
Asistencia skupiny	890 696	693 675
Náklady na inzerciu, reklamu	520 569	579 640
Marketing	509 706	447 007
Provízie pri predaji	297 838	288 491
Spracovanie suroviny	276 066	458 395
Nájom pracovnej sily	228 832	103 320
Stočné	161 976	142 698
Opravy a údržba	140 093	114 360
Právne a ekonomické poradenstvo	125 913	115 564
Cestovné	78 446	58 538
Telekomunikačné služby	47 569	79 295
Náklady za poskytnuté služby audítorm	61 210	31 014
Náklady SBS	37 428	33 828
Repre	28 743	24 245
Ostatné	688 019	955 137
Spolu	8 390 958	8 622 746

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

	2013	2012
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	16 007	16 632
Iné uisťovacie audítorské služby	9 199	0
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	14 128	17 385
Ostatné neaudítorské služby		
Spolu	39 334	34 017

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na poistné predstavovali 36 094 EUR (2012: 33 548 EUR). Zmluvné pokuty boli za oneskorené skončenie zákazky vo výške 25 899 EUR (2012: 21 987 EUR).

4. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých úverov 204 131 EUR (2012: 309 754 EUR). Spoločnosť má 749 EUR kurzových strát (2012: 1 844 EUR).

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 580 820		100,00 %	-1 123 103		100,00 %
teoretická daň		593 589	23,00 %		-213 390	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 423 933	557 504	21,60 %	1 366 017	259 543	-23,11 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-452 472	-104 069	-4,03 %	-924 552	-175 665	15,64 %
Umorenie daňovej straty	-4 551 443	-1 046 832	-40,56 %	681 845	129 551	-11,54 %
Spolu	837	192	0,01 %	207	39	0,00 %
Splatná daň z príjmov		192	0,01 %		39	0,00 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		192	0,01 %		39	0,00 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1 552 918	2 296 755
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť nemá v nájme žiadny majetok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť mala počas roku prenájatý nasledovný majetok:

- York – monitorovací systém kotolne
- Meadwestvaco - klipovací stroj
- Ondrášek – dátumovacie stroje
- Impromat – tlačiareň
- Elopak
- Still/ IKB – vysokozdvížné vozíky
- RAI/ ARVAL/ DESTA – osobné autá
- CHEP – prenájom CHEP paliet
- Paradiso Dunajská Streda/ Koliba Hriňová/ Hopi Senec – prenájom skladových priestorov

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť nemá žiadne podsúvahové položky.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré nasledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovnom období a neuvádzajú sa v súvahe.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

4. Odchodné

Podľa súčasných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Vzhľadom na vek zamestnancov Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

5. Iné

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.

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

Spoločnosť neposkytovala žiadne príjmy a výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov.

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

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia 2013 transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuskutočnili za obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2013 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	30 000 000				30000000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	110 623				110 623
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	291 749				291 749
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 266 342				3 266 342
Neuhradená strata minulých rokov	(16 185 892)			(1 123 143)	(17 309 035)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 123 143)	2 580 820		1 123 143	2 580 820
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	16 359 679	2 580 820	0	0	18 940 499

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	30 000 000				30 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	110 623				110 623
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	291 749				291 749
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 266 342				3 266 342
Neuhradená strata minulých rokov	-13 928 839			(2 257 053)	-16 185 892
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 257 053)		1 123 143	2 257 053	(1 123 143)
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	17 482 822	0	1 123 143	0	16 359 679

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2012 vo výške -1 123 143 EUR spoločnosť previedla na nerozdelené straty minulých období na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 14. júna 2013.

O rozdelený výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 2 580 806 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu v súlade s Obchodníkom práce a Spoločenskou zmluvou je takýto:

- 5% z VH, t.j. 129.040,30 Eur prídel do zákonného rezervného fondu,
- zvyšný VH 2.451.765,70 Eur na účet neuhradený zisk minulých rokov.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 399 568	2 730 800
Zaplatené úroky		
Prijaté úroky		
Zaplatená daň z príjmov	-14	-39
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	3 399 554	2 730 761
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 399 554	2 730 761
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-239 702	-880 978
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		31 500
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	1 039	120
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
Výdavky na splácanie úver od účtovných jednotiek, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku	-3 821 853	-1 053 420
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 060 516	-1 902 778
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Splátky prijatých úverov		-382 408
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-382 408
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-660 962	445 575
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 466 397	1 020 822
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	805 435	1 466 397

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	2 580 820	-1 123 143
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 758 605	1 807 009
Opravná položka k pohľadávkam	1 191	9 354
Opravná položka k zásobám	23 536	292 653
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-14 093	477 760
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Nerealizované kurzové straty		
Nerealizované kurzové zisky	-635	-6 681
Úroky účtované do nákladov	204 132	309 754
Úroky účtované do výnosov	-1 039	-120
Rezervy	-116 380	265 107
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku		-10 200
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku		
Iné nepeňažné operácie	179 358	166 762
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 615 495	2 188 255
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-612 116	13 429
Úbytok (prírastok) zásob	-77 094	-907 351
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-526 717	1 436 467
Peňažné toky z prevádzky	3 399 568	2 730 800

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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.