

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 2 6 7 7 4 4		☒ riadna ☒ zostavená		od		0 1		2 0 1 3	
IČO		☐ priebežná ☐ schválená		do		1 2		2 0 1 3	
3 5 7 2 3 3 9 4		Mimoriadna (vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie		od		0 1	
SK NACE		V eurocentoch		do		1 2		2 0 1 2	
		V celých eurách						2 0 1 2	
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky									
S C H N E I D E R E L E C T R I C S L O V A K I A , s p o l . s r o									
Sídlo účtovnej jednotky									
Ulica						Číslo			
K A R A D Ž I Č O V A						1 6			
PSČ		Obec							
8 2 1 0 8		B R A T I S L A V A							
Číslo telefónu				Číslo faxu					
0 9 0 7 / 8 8 0 0 7 7				0 /					
Emailová adresa									
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:			
2 5 0 3 2 0 1 4									
Schválené dňa:									

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

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

Spoločnosť Schneider Electric Slovakia, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. 05. 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 26. 06. 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 15154/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi-maloobchod najmä kúpa elektrických a elektronických prístrojov a zariadení
- Kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi-veľkoobchod najmä kúpa a predaj elektrických a elektronických prístrojov a zariadení
- Výroba, montáž, úprava a údržba, odborné prehliadky a a skúšky elektrických zariadení
- Sprostredkovateľské činnosti
- Školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti

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	145,17	151,9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	145	145
počet vedúcich zamestnancov	10	17

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 12.6.2013.

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 08.07.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 10.07.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 12.06.2013 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. 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 spoločnosti Schneider Electric Industries SAS (SEISAS) so sídlom 35 Rue Joseph Monier, 925 00 Rueil Malmaison, Francúzsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Schneider Electric Industries SAS (SEISAS) so sídlom 35 Rue Joseph Monier, 925 00 Rueil Malmaison, Francúzsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností alebo v sídle spoločnosti Schneider Electric Industries SAS (SEISAS) so sídlom 35 Rue Joseph Monier, 925 00 Rueil Malmaison, 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	Rovnomerný odpis	
Softvér	4	Rovnomerný odpis	
Oceniteľné práva (licencia)	4	Rovnomerný odpis	
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	1	Zúčtované do nákladov	

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	20	Rovnomerný odpis	
Zariadenia kancelárií a sociálne zariadenia	10	Rovnomerný odpis	
Stroje, prístroje a zariadenia	6/12	Rovnomerný odpis	
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerný odpis	
Špeciálne nástroje	4	Rovnomerný odpis	
Obvyklé priemyselné nástroje	5	Rovnomerný odpis	
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1	Jednorazový odpis	

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nasledovne: obstarávacou cenou

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Úbytok zásob sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú 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. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich nominálnou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Pri pochybných a nevymožiteľných pohľadávkach sa ocenenie znižuje prostredníctvom opravných položiek.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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

- 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.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Spoločnosť využíva služby operatívneho leasingu od roku 2006 a k 31.12.2013 mala Spoločnosť prenajatých 71 vozidiel.

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.

(l) Cudzí 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.

(m) 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.

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

Spoločnosť neuskutočnila žiadne opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

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 07 až 10.

Spoločnosť nemá na žiadny majetok zriadené záložné právo ani inak obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory, pričom technické zhodnotenie týchto priestorov v obstarávacej cene 287 503,45 EUR (zostatková cena k 31. Decembru 2012: 259 680,45 EUR, k 31. decembru 2013: 204 034,45 EUR) vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 1 000 000,- EUR (2012: 1 000 000,- EUR).

Spoločnosť neeviduje žiadne náklady na výskum a vývoj.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		172 521			2 472			174 993
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		172 521			2 472			174 993
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		158 717			2 472			161 189
Prírastky		5 414						5 414
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		164 131			2 472			166 603
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 804			0			13 804
Stav na konci účtovného obdobia		8 390			0			8 390

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		182 042			2 472			184 515
Prírastky								
Úbytky		9 521						9 521
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		172 521			2 472			174 993
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		137 076			2 472			139 549
Prírastky		31 162						31 162
Úbytky		9 521						9 521
Stav na konci účtovného obdobia		158 717			2 472			161 189
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 966			0			44 966
Stav na konci účtovného obdobia		13 804			0			13 804

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		287 503	427 179						714 682
Prírastky			23 996				3 226		27 222
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		287 503	451 175				3 226		741 904
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 823	323 104						350 927
Prírastky		55 646	52 573						108 219
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		83 469	375 677						459 146
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		259 680	104 075				0		363 755
Stav na konci účtovného obdobia		204 034	75 498				3 226		282 758

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i> <i>31.12.2012</i>									
	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 106	652 822				229 288		922 216
Prírastky		80 087	115 455						195 542
Úbytky		40 106	351 000				11 970		403 076
Presuny		+207 416	+9 902				-217 318		0
Stav na konci účtovného obdobia		287 503	427 179				0		714 683
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 106	581 391						621 497
Prírastky		27 823	92 712						120 535
Úbytky		40 106	351 000						391 106
Stav na konci účtovného obdobia		27 823	323 104						350 927
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	7 276						7 276
Prírastky									
Úbytky			7 276						7 276
Stav na konci účtovného obdobia		0	0						0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	64 153				229 288		293 443
Stav na konci účtovného obdobia		259 680	104 075				0		363 756

2. Zásoby

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

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	78 358	31 439			109 797
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	78 358	31 439	0	0	109 797

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota tovaru sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny predávaného sortimentu, nízkej obrátkovosti a zníženia predajných cien.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a na ktoré má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

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	856 085	54 980	137 865		773 200
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	856 085	54 980	137 865	0	773 200

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam ak existuje pochybnosť o ich splatení /pohľadávky sú po lehote splatnosti/. Spoločnosť tvorí k existujúcim pohľadávkam opravné položky podľa nasledovného princípu:

Krátkodobé pohľadávky:

- 40% na pohľadávky, ktoré sú 4-8 mesiacov po splatnosti
- 100% na pohľadávky, ktoré sú viac ako 8 mesiacov po splatnosti

SCHNEIDER ELECTRIC SLOVAKIA, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

- 100% v prípade pochybných pohľadávok, t.j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a pri sporných pohľadávkach t.j. pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo zaplataenie.

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	335 614		335 614
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	335 614	0	335 614
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 410 169	1 991 017	10 401 186
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	270 697		270 697
Iné pohľadávky	5 125		5 125
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 685 991	1 991 017	10 677 008

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	227 393		227 393
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	227 393	0	227 393
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 891 436	1 701 181	7 592 617
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	277 034		277 034
Iné pohľadávky	945		945
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 169 415	1 701 181	7 870 596

Spoločnosť nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Na žiadne pohľadávky nebolo zriadené záložné právo v prospech tretej osoby.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem bankových garancií uvedených nižšie:

typ	číslo	suma v eur
záruka	1310183029	8 955,60
záruka	613.304	124 238,30
záruka	613.915	2 802,00
záruka	615.118	18 467,89
záruka	612.987	97 450,00
záruka	614.245	7 259,20
záruka	614.743	2 989,40
záruka	614.405	17 975,00
záruka	613.762	112 032,80
spolu		<u>392 170,19</u>

Spoločnosť má na základe zmlúv možnosť čerpania kontokorentného úveru vo výške 3 850 tis. EUR a suma 392 170,19 EUR je viazaná z dôvodu bankových garancií.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	2 190	2 433
Bežné bankové účty	3 382 885	841 321
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	1 003 257
Spolu	<u>3 385 075</u>	<u>1 847 011</u>

5. Časové rozlíšenie na strane aktív

V rámci Nákladov budúcich období spoločnosť vykazuje najmä nájomné, týkajúce sa nasledujúceho účtovného obdobia v sume 135 117 Eur (2012: 132 070 Eur).

V rámci Príjmov budúcich období spoločnosť vykazuje najmä časové rozlíšenie z titulu dlhodobých projektov v sume 272 287 Eur (2012: 242 223 Eur). Spoločnosť eviduje projekty s dohodnutou fakturáciou, pričom sa nejedná o zákazkovú výrobu. Náklady na projekty sú vykázané ako náklad vo výkaze ziskov a strát v tom období, v ktorom je práca vykonaná. Aby spoločnosť zabezpečila časovú súvislosť nákladov a výnosov, postupuje pri vykazovaní výnosov v súlade s metódou percenta dokončenia, a teda vykazuje výnosy podľa pomeru medzi skutočne vynaloženými nákladmi a celkovými rozpočtovanými nákladmi. Výsledkom je časové rozlíšenie, ktoré spoločnosť podľa jeho charakteru účtuje na účtoch 385 – Príjmy budúcich období, resp. 384 – Výnosy budúcich období.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	139 619	68 647	0	0	208 266
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	110 001	68 060			178 061
Odchodné do dôchodku	29 618	587			30 205
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	139 619	68 647	0	0	208 266
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 115 264	966 070	1 065 625	0	966 069
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	116 684	120 922	116 684		120 922
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 670	8 913	8 670		8 913
Rezerva na emisie		0			0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	125 354	129 835	125 354	0	129 835
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom	40 000	40 000	31 940	8 060	40 000
Odmeny pracovníkom	594 337	632 255	550 682	43 655	632 255
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále		100 000			100 000
Iné	355 573	63 980	357 649	-2 075	63 979
	989 910	836 235	940 271	49 640	836 234

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na záručné opravy vo výške 204 588 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2013. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obratu).

Rezerva na pokuty a penále vo výške 100 000 EUR bola vytvorená na očakávané pokuty a penále z nedodržania dodacích podmienok.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	201 469	3 055	0	64 905	139 619
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	174 906	0	0	64 905	110 001
Odchodné do dôchodku	26 563	3 055	0		29 618
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	201 469	3 055	0	64 905	139 619
Krátkodobé rezervy, z toho:	951 503	1 115 264	945 200	6 303	1 115 264
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	157 288	116 684	157 288	0	116 684
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 050	8 670	2 050		8 670
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	159 338	125 354	159 338	0	125 354
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom		40 000			40 000
Odmeny pracovníkom	502 526	594 337	502 526	0	594 337
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné	289 639	355 573	283 336	6 303	355 573
	792 165	989 910	785 862	6 303	989 910
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	792 165	989 910	785 862	6 303	989 910

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	600 322	44 000
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 588 391	8 117 945
Krátkodobé záväzky spolu	13 188 713	8 161 945
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25 675	15 489
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	25 675	15 489

Spoločnosť nemá žiadne záväzky kryté záložným právom. Spoločnosť nemá žiadne záväzky z finančného prenájmu.

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	-396 999	-676 368
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-396 999	-676 368
– zdaniteľné			
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-1 048 132	-1 138 199
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-1 048 132	-1 138 199
– zdaniteľné			
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti			
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty			0
Sadzbá dane z príjmov (v %)		22,00%	23,00%
Odložená daňová pohľadávka		317 929	417 350
Zmena odloženej daňovej pohľadávky		-99 421	173 137
Zaučítovaná do výsledku hospodárenia		-99 421	173 137
Zaučítovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok		0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		0	0
Zaučítované do výsledku hospodárenia			
Zaučítované do vlastného imania			

Spoločnosť účtovala iba o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 317 929 eur, pričom ako zníženie nákladov účtovala sumu 99 421 eur.

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	15 489	4 616
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 127	23 830
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>23 127</i>	<i>23 830</i>
Čerpanie sociálneho fondu	12 941	12 957
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 675	15 489

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. Časové rozlíšenie na strane pasív

V rámci Výnosov budúcich období spoločnosť vykazuje najmä časové rozlíšenie z titulu dlhodobých projektov v sume 357 696 Eur (2012: 60 390 Eur). Pre viac informácií vid' časť Časové rozlíšenie na strane aktív.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby**

Tržby za vlastné výkony, tovar a služby podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Tovar v EUR		Služby v EUR		Výrobky v EUR		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
SR	11 483 676	14 559 565	2 804 760	2 981 952	10 897 231	7 296 522	25 185 667	24 838 039
ČR	81 903	66 220	56 000	126 826	237 507	50 109	375 410	243 155
FR	119 268		3 081 198	3 086 977		0	3 200 466	3 086 977
iné	5 689	122 071	796 627	432 891	377 886 0	831 291	1 180 202	1 386 253
Spolu	11 690 536	14 747 856	6 738 585	6 628 646	11 512 624	8 177 922	29 941 745	29 554 424

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 37 431 EUR (v roku 2012 zníženie 59 802 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 52 988 EUR (v roku 2012 zníženie 56 120 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2013 e	2012 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-210	49 577	102 927	-49 787	-53 350
Výrobky	2 115	5 316	8 086	-3 201	-2 770
Zvieratá					0
Spolu	1 905	54 893	111 013	-52 988	-56 120
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné				90 419	-3 682
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				37 431	-59 802

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.

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Spoločnosť v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti vykázala najmä zúčtovanie rezervy na stratové zákazky v sume 38 639 EUR.

3. Finančné výnosy

Finančné výnosy Spoločnosti sú tvorené výnosovými úrokmi vo výške 884 EUR a kurzovými ziskami vo výške 231 EUR.

4. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	11 512 624	8 177 922
Tržby z predaja služieb	6 738 585	6 628 646
Tržby za tovar	11 690 536	14 747 856
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	41 536	2 999 311
Čistý obrat spolu	29 983 281	32 553 735

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

	2013	2012
Prepravné	38 764	35 158
cestovné náklady	513 512	587 562
Náklady na reprezentáciu	154 941	206 697
Provízie pri predaji	32 940	22 888
reklamné náklady	106 824	111 671
Opravy a údržba	30 569	28 878
telefónne náklady	108 671	108 339
Nájom pracovnej sily	51 170	28 055
Náklady za poskytnuté služby audítormi	17 782	16 744
Prenájom vozidiel	396 858	432 819
Prenájom priestorov	532 777	573 561
náklady za skladovanie, manipuláciu a zdielané náklady vedenia	1 165 156	711 327
licenčné popl. a alokované centrálné náklady	1 410 712	1 610 958
subdodávateľské náklady	2 856 513	2 079 985
Ostatné	370 418	1 167 184
Spolu	7 787 607	7 721 826

2. Náklady na poskytnuté služby audítormi:

	2013	2012
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	17 062	16 744
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	720	
Ostatné neaudítorské služby		
Spolu	17 782	16 744

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na tvorbu rezerv predstavovali 100 000 EUR – táto rezerva je predpokladom možnej pokuty za nedodržania zmluvných podmienok spolupráce.

4. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých pôžičiek boli 11 620 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:	-768 892		100,00 %	251 147		100,00 %
teoretická daň		-176 845	23,00 %		47 718	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 400 292	322 067	-41,89 %	1 790 699	340 233	135,47 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-954 235	-219 474	28,54 %	-864 904	-164 332	-65,43 %
		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	-322 835	-74 252	9,66 %	1 176 942	223 619	89,04 %
Splatná daň z príjmov bez dane z úrokov		-74 252			223 619	
Zrážková daň z úrokov		168			130	
Odložená daň z príjmov		99 421			-173 137	
Celková daň z príjmov		25 337	-3,30 %		50 612	20,15 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-14 451	72 583

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

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 má v nájme (operatívny prenájom) služobné vozidlá obstarané prostredníctvom spoločností Arval Slovakia, Business Lease, ČSOB leasing. K 31.12.2013 mala Spoločnosť prenajatých 71 vozidiel.

Spoločnosť má svoje administratívne priestory, parkovacie miesta a príručné skladové priestory (2 297,76 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2017 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace po doručení výpovede.

J. 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:

- Spoločnosť má podpísanú zmluvu o Zriadení záložného práva k peňažnej pohľadávke – bežný účet (reg.č. 02/13/BA/01) zo dňa 22.2.2013 s Komerčnou bankou, a.s., pobočkou zahraničnej banky.

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.

3. Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) služobné vozidlá od tretích osôb. Ročné náklady na nájomné sú približne 397 tis. EUR.
- Spoločnosť má administratívne priestory (2 279 m²) v nájme od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 434 tis. EUR.
- Spoločnosť je povinná platiť materskej spoločnosti licenčné poplatky za používanie obchodného mena a názvov obchodných značiek jednotlivých produktov. Výška poplatkov sa odvíja od dosiahnutých tržieb a je prepočítavaná nastavenými kalkulačnými postupmi.

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

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti neprináležia žiadne odmeny ani príjmy za výkon funkcie.

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

Spoločnosť neuskutočnila v roku 2013 žiadne transakcie so spriaznenými osobami za neobvyklých 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 nenastali žiadne 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:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	1 000 000				1000000
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)	100 000				100000
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	200 535	-868 481		-200 535	-868481
Výplatené dividendy			(200 535)	200 535	0
Spolu	1 300 535	-868 481	-200 535	0	231 519

Spoločnosť k 31.12.2013 vykázala stratu vo výške 868 481 EUR.

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	200 535
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	200 535
Iné	
Spolu	200 535

O vysporiadaní straty za účtovné obdobie 2013 vo výške -868 481 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 868 481 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
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)	100 000				100 000
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 576 414	200 535		-1 576 414	200 535
Vyplatené dividendy			-1 576 414	1 576 414	0
Spolu	2 676 414	200 535	-1 576 414	0	1 300 535

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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.

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-438 647	905 908
Zaplatené úroky	-11 620	-571
Prijaté úroky	884	686
Zaplatená daň z príjmov	6 169	-134 173
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-443 214	771 850

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-27 222	-184 083
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	14 256

Čisté peňažné toky z investičnej činnosti

-27 222	-169 827
----------------	-----------------

Peňažné toky z finančnej činnosti

Dividendy	-200 536	0
Príjmy / (výdavky) na prijaté pôžičky	2 209 036	1 000 000

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

2 008 500	1 000 000
------------------	------------------

(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

1 538 064 1 602 023

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

1 847 011 244 988

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka**3 385 075 1 847 011****Peňažné toky z prevádzky:****2013 2012****Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)****-768 892 251 147**

Úpravy o nepeňažné operácie:

Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

113 633 136 870

Opravná položka k pohľadávkam

-82 885 341 229

Opravná položka k zásobám

31 439 -12 098

Opravná položka k dlhodobému majetku

0 -7 276

Rezervy

-80 549 101 911

Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku

0 1 081

Výnosy z úrokov

-884 -686

Úrokové náklady

11 620 4 204

Prebytky / (škody) na zásobách

24 221 36 342

Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu

-752 297 852 724

Zmena pracovného kapitálu:

Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)

-2 945 967 1 491 315

Úbytok (prírastok) zásob

134 082 12 399

(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)

3 125 535 -1 450 530

Peňažné toky z prevádzky**-438 647 905 908**