

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ eurocentoch ☒ celých eurách *)

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

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

Dátum vzniku účtovnej jednotky
2 4 1 1 1 9 9 3

Účtovná závierka

Účtovná závierka

*)

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

*)

☒

zostavená

☐

schválená

IČO

3 1 4 4 5 7 9 9

DIČ

2 0 2 0 3 7 6 7 6 5

Kód SK NACE

2 3 . 6 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

X e l l a S l o v e n s k o , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Z á p o t o č n á

Číslo

1 0 0 4

PSČ

9 0 8 4 1

Obec

Š a š t í n - S t r á ž e

Číslo telefónu

/

Číslo Faxu

/

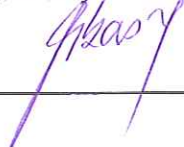
E-mailová adresa

Zostavená dňa:

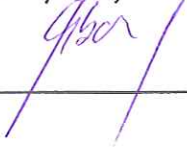
2 0 0 3 2 0 1 4

Schválená dňa:

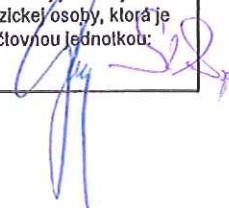
Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:



Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:



*) Vyznačuje sa ☒

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Xella Slovensko, spol. s r.o.
Zápotočná 1004
908 41 Šaštín - Stráže

Spoločnosť Xella Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 24. augusta 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 24. novembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel: Sro, vložka 1147/T).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba a predaj pórobetónových výrobkov vo forme panelov a tvárnic,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- vykonávanie priemyselných stavieb, bytových a občianskych stavieb,
- poradenská činnosť v rozsahu predmetu podnikania.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	31 December 2013	31 December 2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	128	158
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	100	158
	12	19

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 12. septembra 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	2013	2012
Konatelia:	Igor Forberger (od 8. júna 2012)	Igor Forberger
	Pál Mátyás (od 8. júna 2012)	Pál Mátyás
	Dr. Wolfgang Freynschlag (od 10. septembra 2012)	Dr. Wolfgang Freynschlag
	Dipl. Ing. Andreas Rähse (od 10. septembra 2012)	Dipl. Ing. Andreas Rähse
		Ing. Mária Janeková do 10. septembra 2012
Prokurista:		Ing. Martin Polák do 8. júna 2012
	Dr. Volkmar Werner (do 30. septembra 2013)	Dr. Volkmar Werner
	Ing. Miroslav Slovák	Ing. Miroslav Slovák
	Ing. Peter Markovič	Ing. Peter Markovič
	Ing. Jozef Ponca	Ing. Jozef Ponca

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Xella Baustoffe GmbH, Duisburg, Nemecko	2 655 515	100,00	100,00	0
Spolu	2 655 515	100,00	100,00	0

Počas roka 2013 nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Xella Baustoffe GmbH so sídlom Düsseldorf Landstraße 395, 47259 Duisburg, Nemecko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Xella. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Xella International Holdings, S.á r.l., Luxemburg. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti na základe vedením vyhodnotených obchodných plánov a ním odhadnutých strategických zámerov skupiny Xella. Listom z 9. Januára 2014 potvrdzuje poskytovateľ pôžičky Xella International GmbH, že nevyrovnaný záväzok vo výške 11 200 tis. EUR je súčasťou dohody o poskytnutí úveru a že úhrada uvedenej čiastky nemusí byť realizovaná pred 30. aprílom 2015.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 %
Softvér	3 – 5	rovnomerne	33,33 - 20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR		jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 %
Stavby	10 - 40	rovnomerne	10 - 2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 25	rovnomerne	33,33 - 4
Dopravné prostriedky	4 - 15	rovnomerne	25 - 6,67
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR		jednorazovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Z dôvodu dočasne uzatvorenia a konzervácie výrobného závodu v Šaštíne-Strážach k 31. 05. 2013 boli pozastavené účtovné odpisy nevyužívaných majetkov v tomto závode od 01. 06. 2013 a zároveň bola zaúčtovaná opravná položka vyjadrujúca trvalé zníženie hodnoty majetku z dôvodu technického zastarania.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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 zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo 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.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyfakturované služby a dodávky, odmeny, nevyčerpané dovolenky, odchodné a sanáciu znečistenej pôdy. Rezerva na sanáciu znečistenej pôdy je tvorená na základe plánu celkových odhadovaných nákladov sanácie, ktorý bol vypracovaný poskytovateľom tejto služby.

i) Závazky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Na základe kolektívnej zmluvy so základnou odborovou organizáciou OZ Stavba, uzatvorenej na roky 2011-2014, poskytuje Spoločnosť zamestnancom nasledovné požitky:

- Zamestnávateľ prispieva všetkým zamestnancom, ktorí majú uzatvorenú príslušnú účastnícku zmluvu, čiastkou 22,00 € mesačne na ich osobný účet vedený v doplnkovej dôchodcovej spoločnosti.

- Zamestnávateľ z prostriedkov sociálneho fondu vypláca odmeny pri pracovných jubileách, príspevok pri narodení dieťaťa, príspevok pri úmrtí zamestnanca, príspevky na dopravu a príspevky na očkovanie zamestnancov.

- Zamestnávateľ z prostriedkov sociálneho fondu vypláca príspevok na rekreáciu vo výške 150,- EUR ročne.

- Zamestnanci majú možnosť nákupu zamestnávateľom vyrábaného stavebného materiálu s 50% zľavou.

Závazok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2013	128
Fluktuácia zamestnancov	2,8%
Predpokladané zvýšenie miezd	2%
Diskontná sadzba	3,1%

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzí mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä výnosy z predaja vlastných výrobkov (tvárnice, U-profily, termopanciere, stropné vložky, panely) a obchodného tovaru (tvárnice, panely, preklady, malta, náradie, schody).

E. AKTÍVA**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

a	b	c	d	e	f	g	h	i
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	688 891	0	0	0	0	0	688 891
Prírastky	0	0	0	0	0	2650	0	2650
Úbytky	0	7819	0	0	0	0	0	7819
Presuny	0	2 650	0	0	0	-2650	0	0
Stav k 31.12.2013	0	683 722	0	0	0	0	0	683 722
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	674 920	0	0	0	0	0	674 920
Prírastky	0	7349	0	0	0	0	0	7349
Úbytky	0	7819	0	0	0	0	0	7819
Stav k 31.12.2013	0	674 450	0	0	0	0	0	674 450
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	13 971	0	0	0	0	0	13 971
Stav k 31.12.2013	0	9 272	0	0	0	0	0	9 272

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

a	b	c	d	e	f	g	h	i
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	679 706	0	0	0	3 714	0	683 420
Prírastky	0	0	0	0	0	5 471	0	5 471
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	9 185	0	0	0	-9 185	0	0
Stav k 31.12.2012	0	688 891	0	0	0	0	0	688 891
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	630 558	0	0	0	0	0	630 558
Prírastky	0	44 362	0	0	0	0	0	44 362
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	674 920	0	0	0	0	0	674 920
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	49 148	0	0	0	3 714	0	52 862
Stav k 31.12.2012	0	13 971	0	0	0	0	0	13 971

Dlhodobý nehmotný majetok

	Hodnota k 31.12.2013	Hodnota k 31.12.2012
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	683 722	688 891
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

a	Samostatné								
	Pozemky b	Stavby c	huteľné veci a súbory huteľných veci d	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskyt- nutépredd av-ky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	389 950	7 864 928	24 936 737	0	0	0	45 387	5 105	33 242 107
Prírastky	0	0	0	0	0	0	161 620	0	159 704
Úbytky	0	2 238	56 557	0	0	0	0	0	58 795
Presuny	0	25 991	122 538	0	0	0	-143 424	-5 105	0
Stav k 31.12.2013	389 950	7 888 681	25 002 718	0	0	0	63 582	0	33 344 932
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	3 270 122	12 885 612	0	0	0	0	0	16 155 734
Prírastky	0	217 170	998 357	0	0	0	0	0	1 215 527
Úbytky	0	1 138	55 467	0	0	0	0	0	56 605
Stav k 31.12.2013	0	3 486 154	13 828 502	0	0	0	0	0	17 314 656
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	275	0	0	0	0	0	275
Prírastky	0	0	128 000	0	0	0	0	0	128 000
Úbytky	0	0	275	0	0	0	0	0	275
Stav k 31.12.2013	0	0	128 000	0	0	0	0	0	128 000
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	389 950	4 594 806	12 050 850	0	0	0	45 387	5 105	17 086 098
Stav k 31.12.2013	389 950	4 402 527	11 046 216	0	0	0	63 582	0	15 902 276

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	389 950	7 425 931	24 551 528	0	0	0	455 159	0	32 822 568
Prírastky	0	0	0	0	0	0	565 736	5 105	570 831
Úbytky	0	0	151 302	0	0	0	0	0	151 302
Presuny	0	438 997	536 511	0	0	0	-975 508	0	0
Stav k 31.12.2012	389 950	7 864 928	24 936 737	0	0	0	45 387	5 105	33 242 107
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	3 028 610	11 491 649	0	0	0	0	0	14 520 259
Prírastky	0	241 512	1 543 873	0	0	0	0	0	1 785 385
Úbytky	0	0	149 910	0	0	0	0	0	149 910
Stav k 31.12.2012	0	3 270 122	12 885 612	0	0	0	0	0	16 155 734
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	275	0	0	0	0	0	275
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	275	0	0	0	0	0	275
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	389 950	4 397 321	13 059 879	0	0	0	455 159	0	18 302 309
Stav k 31.12.2012	389 950	4 594 806	12 050 850	0	0	0	45 387	5 105	17 086 098

Dlhodobý hmotný majetok

	Hodnota k 31.12.2013	Hodnota k 31.12.2012
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	33 344 931	33 242 107
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Na dlhodobý majetok bolo v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, London Branch, sídlo Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia zriadené záložné právo s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 970 mil. EUR.

Na dlhodobý majetok bolo v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Spojené kráľovstvo zriadené záložné právo v druhom rade s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 300 mil. EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 32 822 000 EUR (2012: 34 276 000 EUR).

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 1 594 EUR (k 31. decembru 2012: 8 331 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 10 275 EUR (k 31. decembru 2012: 42 246 EUR).

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos ti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	10 188	113	4 717	0	5 584
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	36 738	17 903	27 636	0	27 005
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	1 402	1 754	941	0	2 215
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	48 328	19 770	33 294	0	34 804

Opravná položka bola vytvorená najmä na pomaly obrátkové zásoby materiálu a hotových výrobkov.

Na zásoby bolo v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, LONDON Branch, sídlo Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia zriadené záložné právo s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 970 mil. EUR.

Na zásoby bolo v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Spojené kráľovstvo zriadené záložné právo v druhom rade s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 300 mil. EUR.

Zásoby	Hodnota k 31.12.2013
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 124 019
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	131 102	824	115 852	0	16 074
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	131 102	824	115 852	0	16 074

Opravná položka k pohľadávkam bola tvorená na základe vekovej štruktúry.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	116 727	116 727
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	261 434	0	261 434
Iné pohľadávky	3 626	0	3 626
Krátkodobé pohľadávky spolu	265 060	116 727	381 787

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	116 727	267 171
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	265 060	327 033
Krátkodobé pohľadávky spolu	381 787	594 204
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	399 416
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Na pohľadávky bolo v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, LONDON Branch, sídlo Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia zriadené záložné právo s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 970 mil. EUR.

Na pohľadávky bolo v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Spojené kráľovstvo zriadené záložné právo v druhom rade s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 300 mil. EUR.

5. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	8 052	11 964
Bežné bankové účty	371 014	927 662
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	379 066	939 626

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Na finančné účty bolo v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, LONDON Branch, sídlo Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia zriadené záložné právo s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 970 mil. EUR.

Na finančné účty bolo v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Spojené kráľovstvo zriadené záložné právo v druhom rade s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 300 mil. EUR.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 509	4 923
poistenie majetku	0	0
poistenie vozidiel spoločnosti	766	1 515
reklama	740	1 395
publikácie	884	1 383
ostatné	1 119	630
Spolu	3 509	4 923

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 655 515	0	0	0	2 655 515
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	265 551	0	0	0	265 551
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 208 084	-89 026	1 208 084	0	-89 026
Základné imanie	0	0	0	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	4 129 150	-89 026	1 208 084	0	2 832 040

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 655 515	0	0	0	2 655 515
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	265 551	0	0	0	265 551
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 253 137	1 208 084	1 253 137	0	1 208 084
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	4 174 203	1 208 084	1 253 137	0	4 129 150

Na základné imanie bolo v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, LONDON Branch, sídlo Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia zriadené záložné právo.

Na základné imanie bolo v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Spojené kráľovstvo zriadené záložné právo v druhom rade.

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 1 208 084 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012	
Účtovný zisk		1 208 084
Rozdelenie účtovného zisku	2013	
Prídel do zákonného rezervného fondu		0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		50 000
Prídel na zvýšenie základného imania		0
Úhrada straty minulých období		0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		1 158 084
Iné		0
Spolu		1 208 084

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2013 nasledovne:

Preúčtovanie na účet neuhradená strata minulých rokov	-89 026
Spolu	-89 026

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	288 730	52 359	42 762	85 520	212 807
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	288 730	52 359	42 762	85 520	212 807
Odchodné	88 730	52 359	3 210	85 520	52 359
Sanácia pôdy	200 000	0	39 552	0	160 448
Krátkodobé rezervy, z toho:	919 796	5 239 836	5 340 435	232 485	586 712
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	347 873	3 945 960	4 015 059	52 427	226 347
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	116 213	998 959	1 046 418	0	68 754
Nevyfakturované služby	231 146	2 946 531	2 968 127	52 427	157 123
Rezerva na investície	514	470	514	0	470
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	571 923	1 293 876	1 325 376	180 058	360 365
13.plat + odmeny vedenia	258 149	305 725	258 149	166 498	139 227
Nevyfakturované dodávky - materiál	290 214	134 441	223 517	0	201 138
Bonusy	10 000	10 000	10 000	0	10 000
Ostatné rezervy - reklamácie	13 560	10 000	0	13 560	10 000
Rezervy spolu	1 208 526	5 292 195	5 383 197	318 005	799 519

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	714 531	0	27 308	398 493	288 730
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	714 531	0	27 308	398 493	288 730
Odchodné	145 935	0	2 033	55 172	88 730
Sanácia pôdy	568 596	0	25 275	343 321	200 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 185 501	3 652 170	3 644 673	273 202	919 796
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	569 013	2 775 316	2 954 140	42 316	347 872
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	109 737	1 387 144	1 380 668	0	116 213
Nevyfaktúrované služby	276 455	1 387 658	1 390 833	42 134	231 146
Rezerva na investície	182 821	514	182 639	182	514
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	616 488	876 854	690 533	230 886	571 924
13.plat + odmeny vedenia	316 606	389 572	251 093	196 936	258 149
Nevyfaktúrované dodávky - materiál	255 932	473 722	439 440	0	290 214
Bonusy	10 000	0	0	0	10 000
Ostatné rezervy	33 950	13 560	0	33 950	13 560
Rezervy spolu	1 900 032	3 652 170	3 671 981	671 695	1 208 526

Dlhodobá rezerva vytvorená na odchodné sa bude vyplácať v nasledujúcich obdobiach pri odchode pracovníkov do starobného alebo invalidného dôchodku. Dlhodobá rezerva na odstránenie znečistenia životného prostredia sa predpokladá použiť počas doby dvoch rokov.

3. Záväzky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Záväzky po lehote splatnosti	280 933	160 623
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 982 962	2 969 616
Krátkodobé záväzky spolu	3 263 895	3 130 239
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 853 597	13 724 744
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	12 853 597	13 724 744

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 666 415	7 987 686
odpočítateľné	-162 804	-48 328
zdaniteľné	7 829 219	8 036 014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-573 172	-860 654
odpočítateľné	-573 172	-860 654
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 560 513	1 639 217
Zmena odloženého daňového záväzku	-78 704	580 643
Zaúčtovaná ako náklad	-78 704	580 643
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	85 527	133 083
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 394	23 068
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	67 394	23 068
Čerpanie sociálneho fondu	59 837	70 624
Konečný zostatok sociálneho fondu	93 084	85 527

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky:				11 200 000	12 000 000
Koncernová pôžička - Xella International GmbH	EUR	Euribor +1,7%		11 200 000	12 000 000
Krátkodobé pôžičky:				0	0
Spolu				11 200 000	12 000 000

Pôžička má dlhodobý charakter a podľa príslušného potvrdenia spoločnosti Xella International GmbH nie je splatná skôr než 30. apríla 2015 (viď odsek D.a)).

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Vlastné výrobky		Služby a tovar		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g
Slovenská	13 325 755	19 203 853	6 124 856	2 967 655	19 450 611	22 171 508
Česká republika	181 156	237 616	202 504	71 844	383 660	309 460
Nemecko	0	0	9 705	17 531	9 705	17 531
Taliansko	18 657	173 619	0	214	18 657	173 883
Poľsko	51 551	297 523	0	0	51 551	297 523
Slovinsko	1 036	50 747	0	0	1 036	50 747
Maďarsko	3 940	10 051	0	0	3 940	10 051
Rakúsko	44 006	312 719	5 944	0	49 950	312 719
Spolu	13 626 101	20 286 128	6 343 009	3 057 244	19 969 110	23 343 372

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 489 237 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 572 138 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob				
	Stav k 31.12.2013 b	Stav k 31.12.2012 c	Stav k 1.1.2012 d	2013 e	2012 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 752	4 874	10 005	-3 122	-5 131
Výrobky	1 576 829	2 145 845	2 093 197	-569 016	52 648
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 578 581	2 150 719	2 103 202	-572 138	47 517
Manká a škody				80 356	57 914
Reprezentačné +reklama				1 739	0
Dary				633	2 202
Iné				173	501
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-489 237	108 134

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	622 047	441 250
Predaj paliet	463 490	398 998
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	45 165	9 654
Predaj hmotného majetku a materiálu	75 344	16 119
Poistné plnenia	3 405	175
Ostatné	34 643	16 304
Finančné výnosy, z toho:	1 973	4 212
Kurzové zisky, z toho:	1 906	3 250
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	36
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	67	962
Bankové úroky	67	962
Úroky z poskytnutých pôžičiek	0	0
Mimoriadne výnosy:	0	0

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	13 626 101	20 286 128
Tržby z predaja služieb	90 597	132 376
Tržby za tovar	6 252 412	2 924 871
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	622 114	442 211
Čistý obrat celkom	20 591 224	23 785 583

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 259 756	4 400 730
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>28 382</i>	<i>41 698</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 382	41 698
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>4 231 374</i>	<i>4 359 032</i>
Oprava a údržba	340 325	336 347
Cestovné	25 889	26 402
Reprezentačné náklady	24 127	12 539
Doprava	1 395 551	1 593 123
Operatívny leasing	212 276	264 937
Nájomné	147 196	150 490
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	35 594	15 670
Náklady na inzerciu, reklamu	341 227	366 185
Školenie	9 147	24 397
Skúšky výrobkov a mater. certifikácia	22 690	24 923
Telekomunikačné poplatky	81 248	88 675
Strážna služba	86 357	72 609
Odvoz odpadu - výroba	99 631	172 035
Kladačské plány	75 129	65 515
IT služby	209 600	135 896
Licenčné poplatky	374 015	563 700
Tvorba rozpustenie na rezervy na sanácia objektov	0	-296 271
Služby poskytnuté koncernom	673 182	627 471
Upratovanie	26 737	42 511
Ostatné	51 453	71 878
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	236 604	150 188
Predaj materiálu	74 214	2 121
Manká a škody	107 863	69 940
Dary	3 860	10 004
Odpis pohľadávky	0	10 851
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	823	-3 964
Poistenie	40 067	46 531
Ostatné pokuty a penále	1 176	2 734
Ostatné	8 601	11 971
Finančné náklady, z toho:	231 440	294 830
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 175</i>	<i>12 686</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	97	16
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>227 265</i>	<i>282 144</i>
Bankové poplatky	7 152	7 544
Nákladové úroky	220 113	274 600
Mimoriadne náklady:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-70 733	285 080
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	a	b	c	a
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-150 088			1 927 036		
teoretická daň		-34 520	23		366 137	19
Daňovo neuznané náklady	192 199	44 206		357 493	67 924	
Výnosy nepodliehajúce dani	-67	-15		-992	-188	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	-70 733		0	285 080	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		-61 062	59		718 952	37
Splatná daň z príjmov		17 642	12		138 309	7
Odložená daň z príjmov		-78 704	52		580 643	30
Celková daň z príjmov		-61 062	59		718 952	37

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 306 041	1 408 138
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	9 405	12 681
Iné položky	0	0

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť má tieto podmienené a iné finančné záväzky:

- zriadené záložné práva (viď Pozn. E.1, E.2, E.3, E.4, E.6 a F.1).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – 2013 Časť 2 - 2012	Časť 1 – 2013 Časť 2 - 2012		Časť 1 – 2013 Časť 2 - 2012	Časť 1 – 2013 Časť 2 - 2012	
Priznané odmeny	10 800 49 455	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia	0	0	0	0	0	0
Pôžičky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- poskytnuté pôžičky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- splatené pôžičky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- odpustené a odpísané pôžičky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Použitie finančné prostriedky alebo plnenia	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

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

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

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

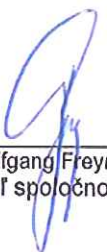
	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-150 088	1 927 036
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 223 151	1 830 460
Odpis zásob	107 863	69 940
Odpis pohľadávky	115 852	10 851
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	127 725	275
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-115 028	-3 964
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-13 524	23 134
Zmena stavu rezerv	-409 007	-691 506
Úrokové náklady (netto)	220 046	273 638
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-670	-12 498
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 106 320	3 427 366
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	225 940	-160 594
Úbytok (prírastok) zásob	501 385	-155 547
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	186 266	-462 626
Prevádzkové peňažné toky	2 019 912	2 648 599
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 019 912	2 648 599
Zaplatené úroky	-220 113	-274 600
Prijaté úroky	67	962
Zaplatená daň z príjmov	-145 603	219 040
Vyplatené dividendy	-1 253 138	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	401 124	2 594 001
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-162 355	-576 311
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	670	13 176
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-161 685	-563 135
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-800 000	-1 675 973
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-800 000	-1 675 973
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-560 560	354 893
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	939 626	584 733
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	379 066	939 626

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

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

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoločnosti:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:	 Dr. Wolfgang Freynschlag konateľ spoločnosti  Ing. Miroslav Slovák prokurista spoločnosti	 Bc. Andrea Okasová Vedúca finančného oddelenia	 Bc. Andrea Okasová Vedúca finančného oddelenia