

Poznámky Úč POD 3 - 04

Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 1 3

do

mesiac

1 2

rok

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

1 5 0 8 2 0 0 9

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ

2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

Kód SK NACE

1 4 3 1 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S V I T T E X s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M I E R O V Á

Číslo

1

PSČ

0 5 9 2 1

Názov obce

S V I T

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

20.02.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Carita

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

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

[Signature]

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Svitex s.r.o.
Mierová 1
059 21 Svit

Spoločnosť Svitex s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. júla 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 15. augusta 2009 (Obchodný register Okresného súdu Prešov v Prešove, oddiel Sro, vložka č. 22702/P), IČO 44917902.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- textilná výroba,
- odevná výroba,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	491	507
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	487	480
počet vedúcich zamestnancov	4	4

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 7. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 17. júla 2013.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Konatelia:	Franz-Peter Falke Paul Falke	Franz-Peter Falke Paul Falke
Prokurista:	Marek Foltani (od 7.9.2011)	Marek Foltani (od 7.9.2011)

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti FALKE KGaA, Oststrasse 5a, D-573 92 Schmallingenberg, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť FALKE KGaA, Oststrasse 5a, D-57392 Schmallingenberg, SRN. 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR.

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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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 v mesiaci uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa 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	5	rovnomerná	20%

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 v mesiaci uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa 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 %
Samostatný huteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4	rovnomerná	25
<i>Regále, vysokozdvíhací vozík, čistiaci stroj</i>	6	rovnomerná	16,67

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (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.

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 a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

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) 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 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.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, na zostavenie a audit účtovnej závierky

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) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

j) 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.

k) 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.

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Náklady na nájom sa účtujú do nákladov rovnomerne počas doby trvania nájomnej zmluvy.

m) 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 banku 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.

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

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.

o) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Bežné účtovné obdobie			Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
				Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g		
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 524						12 524
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		12 524						12 524
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 053						6 053
Prírastky		2 505						2 505
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 558						8 558
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-						-
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		-						-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 471						6 471
Stav na konci účtovného obdobia		3 966						3 966

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
		Softvér c	Ocenenie práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g		
Prvotné ocenenie		12 524						12 524
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		12 524						12 524
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 548						3 548
Prírastky		2 505						2 505
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 053						6 053
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-						-
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		-						-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 976						8 976
Stav na konci účtovného obdobia		6 471						6 471

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	Stavby	Samostatné	Pestovateľské	Základné	Ostatný	Obstarávaný	Poskytnuté	Spolu
				hnuteľné						
		b	c	vecí	porastov	ťažné	DHM	DHM		j
				hnutelných		zvieratá				
				vecí		f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia				24 982						24 982
Prírastky				59 240						59 240
Úbytky				4 511						4 511
Presuny				-						-
Stav na konci účtovného obdobia				79 711						79 711
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia				8 264						8 264
Prírastky				9 783						9 783
Úbytky				-						-
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia				18 047						18 047
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia				-						-
Prírastky				-						-
Úbytky				-						-
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia				-						-
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia				16 718						16 718
Stav na konci účtovného obdobia				61 664						61 664

Spoločnosť má motorové vozidlá poistené povinným zmluvným poistením v Komunálnej poisťovni a havarijné poistenie v QBE poisťovni.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci				Základné stádo a ťažné zvieratá			Ostatný DHM		Obstarávaný DHM	Poskytnuté predávky na DHM	Spolu
			a	b	c	d	e	f	g	h	i			
Prvotné ocenenie														
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 943							8 362				17 305
Prírastky			7 677							-				7 677
Úbytky			-							-				-
Presuny			8 362							-8 362				-
Stav na konci účtovného obdobia			24 982							0				24 982
Oprávky														
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 843							-				3 843
Prírastky			4 421							-				4 421
Úbytky			-							-				-
Presuny														
Stav na konci účtovného obdobia			8 264							-				8 264
Opravné položky														
Stav na začiatku účtovného obdobia			-							-				-
Prírastky			-							-				-
Úbytky			-							-				-
Presuny										-				-
Stav na konci účtovného obdobia			-							-				-
Zostatková hodnota														
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 100							8 362				13 462
Stav na konci účtovného obdobia			16 718							0				16 718

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

4. Zásoby

V priebehu účtovného obdobia nebola účtovaná opravná položka k zásobám.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe ani o nehnuteľnosti určenej na predaj.

6. Pohľadávky

V priebehu účtovného obdobia nebola účtovaná opravná položka k pohľadávkam.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok 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	-	-	-
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	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 132 586	-	1 132 586
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	126 526	-	126 526
Iné pohľadávky	68	-	68
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 259 180	-	1 259 180

Pohľadávky podľa zostatkovej doby

Bežné účtovné obdobie

Bezprostredne predchádzajúce

splatnosti	účtovné obdobie	
	a	b
		c
Pohľadávky po lehote splatnosti		-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 259 180	1 426 779
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 259 180	1 426 779
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Pohľadávky nie sú zaťažené záložným právom, ani nie je obmedzené právo disponovať s nimi.

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	12 800	10 000
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	12 800	10 000
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	2 816	2 300
Uplatnená daňová pohľadávka	2 816	-
Zaúčtovaná ako nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-516	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

8. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Spoločnosť neposkytla žiadne pôžičky spriazneným osobám.

9. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	27	1 520
Bežné bankové účty	-	-
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	27	1 520

Spoločnosť neúčtuje o krátkodobom finančnom majetku.

10. Časové rozlíšenie

Informácie o časovom rozlíšení sú uvedené nižšie:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 274	0
Pripoistenie QBE poisťovňa	1 274	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 588	0
PZP komunálna poisťovňa	219	0
Havarijné poistenie Komunálna poisťovňa	799	0
Pripoistenie QBE poisťovňa	570	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Spolu	2 862	0

11. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Spoločnosť neúčtuje o pohľadávkach z finančného prenájmu.

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 000	-	-	-	10 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 000	-	-	-	1 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	-	-	271 544	271 544
Neuhradená strata minulých rokov	-127 048	-	-	127 048	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	398 592	363 009	-	-398 592	363 009
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Vlastné imanie spolu	282 544	761 601	-	-	645 553

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 000	-	-	-	10 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	1 000	1 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-624 419	-	-	497 371	-127 048
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	498 371	398 592	-	-498 371	398 592
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Vlastné imanie spolu	-116 048	398 592	-	-	282 544

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 398 592 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	127 048
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	271 544
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	398 592

O rozdelení zisku za rok 2013 vo výške 363 009 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobía f
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	81 673	123 794	75 019	6 655	123 794
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 823	97 124	48 823		97 124
Zostavenie, overenie účtovnej závierky	22 850	13 870	18 012	4 838	13 870
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
Odmeny pracovníkom	10 000	12 800	8 183	1 817	12 800
Rezervy spolu	81 673	123 794	75 019	6 656	123 794

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobía f
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 056	80 173	34 556	-	81 673
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	10 531	48 823	10 531		48 823
Zostavenie, overenie účtovnej závierky	17 900	21 350	16 400	-	22 850
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
Odmeny pracovníkom	7 625	10 000	7 625	-	10 000
Rezervy spolu	36 056	80 173	34 556	-	81 673

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	34 059	7 083
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	752 675	1 409 633
Krátkodobé záväzky spolu	786 734	1 416 716
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 199	4 686
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	6 199	4 686

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 686	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 160	28 178
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 160	28 178
Čerpanie sociálneho fondu	27 647	23 492
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 199	4 686

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť neúčtuje o bankových úveroch ani o vydaných dlhopisoch.

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 príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
FALKE KGaA	EUR			211 505	858 289
Spolu				211 505	858 289

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtovala o časovom rozlíšení.

8. Závazky príp. pohľadávky z derivátových obchodov

Spoločnosť neeviduje pohľadávky ani záväzky z derivátových obchodov.

9. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Spoločnosť neúčtuje o záväzkoch z finančného prenájmu.

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Práca vo mzde – Falke KGaA Nemecko	7 194 682	6 911 376
Tržby za vlastné výrobky – Falke KGaA Nemecko		
Spolu	7 194 682	6 911 376

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 95 932 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 95 932 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	192 595	287 988	297 624	-95 392	-9 636
Spolu	192 595	287 988	297 624	-95 392	-9 636
Manká a škody	x	x	x	-	-
Iné	x	x	x	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-95 392	-9 636

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	-	-
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	-	-
Ostatná aktivácia	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 551	6 045
Predaj materiálu	3 590	5 946

Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	-	-
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 511	-
Výnosy z dotácií	-	-
Ostatné	1 450	99
Finančné výnosy, z toho:	-	-
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	-	-
Ostatné	-	-

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7 194 682	6 911 376
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 551	6 045
Čistý obrat celkom	7 204 233	6 917 421

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	876 281	850 338
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 350	8 350
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nákup licencií	-	-
Doprava	34 604	7 862
Leasing	8 299	6 934
Nájomné – budova a stroje	345 875	377 880
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	56 596	69 527
Náklady na inzerciu, reklamu	-	-
Externé opracovanie výrobkov – poskytnutá cudzia práca	256 885	218 089
Náklady na IT	-	-
Náklady na telekomunikačné služby	11 070	8 525
Poplatky platené Skupine	8 457	8 915
Personálny leasing	-	-
Likvidácia odpadu	12 195	12 381
Opravy a údržba	27 815	21 400
Strážna služba	36 000	36 000

Cestovné	31 794	31 783
Reprezentačné náklady	7 159	3 753
Upratovanie	160	5 207
Ostatné	31 022	33 732
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 633 173	1 549 218
Predaj materiálu	-	-
Manká a škody	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 511	-
Odpis pohľadávky	-	-
Poistenie	21 976	11 730
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-	-
Spotreba náhradných dielov	39 072	30 280
Spotreba materiálu – ihly	74 470	86 052
Spotreba ostatného materiálu	45 784	77 966
Spotreba elektriny	439 584	438 812
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	956 046	903 659
Ostatné	51 730	719
Finančné náklady, z toho:	15 932	31 660
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	15 932	31 660
Bankové poplatky	1 509	1 512
Nákladové úroky z pôžičky	14 423	30 148
Poistenie	-	-
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-

I. DANE Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	475 927	x	100%	471 647	x	100%
teoretická daň	x	109 463	23%	x	89 613	19%
Daňovo neuznané náklady	27 266	6 271	1,32%	21 119	4 012	0,85%
Výnosy nepodliehajúce dani	-10 000	-2 300	-0,48%	-7 625	-1 449	-0,31%
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-88 534	-16 821	-3,57%
Spolu	493 193	113 434	23,83%	396 606	75 355	15,98%
Splatná daň z príjmov	x	113 434	23,83%	x	75 355	15,98%
Odložená daň z príjmov	x	- 516	-0,11%	x	-2 300	-0,49%
Celková daň z príjmov		112 918	23,72%		73 055	15,49%

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť má výrobné a administratívne priestory v nájme od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 337 344 EUR. Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme. Náklady na jej určenie by prevyšovali prijaté úžitky z tohto ocenenia, preto spoločnosť prenajaté priestory neoceňovala.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku

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.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			obdobie
a	b	c	d
Falke Serbia doo Beograd	03	59 052	46 380
Tovartex Indústria Texti Lda.	03	-	32 541

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			obdobie
a	b	c	d
Falke KGaA	02	7 135 630	6 868 553
Falke KGaA	01	99 833	113 419
Falke KGaA	08	14 423	30 148

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	1 132 063	1 243 406
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	46 380
Aktíva spolu	1 132 063	1 289 786
Závazky z obchodného styku	26 973	24 857
Prijaté pôžičky	211 505	858 289
Pasíva spolu	238 478	883 146

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)	475 927	471 647
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	12 288	6 926
Odpis zásob	-	-
Odpis pohľadávky	-	-
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-	-
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-	-
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-	-
Zmena stavu rezerv	42 121	45 617
Úrokové náklady (netto)	14 423	30 148
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-	-
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	544 759	554 338
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	118 357	-93 208
Úbytok (prírastok) zásob	100 065	-7 684
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	71 456	-42 727
Iné	-	-
Peňažné toky z prevádzky	834 637	410 719

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	834 637	410 719
Zaplatené úroky	-14 423	-30 148
Prijaté úroky	-	-
Zaplatená daň z príjmov	-166 574	-
Vyplatené dividendy	-	-
Príjmy z mimoriadnych položiek	-	-
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	653 640	380 571
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-59 240	-7 677
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 511	-
Obstaranie fin investícií	-	-
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-54 729	-7 677
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	-	-
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-	-
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-646 784	373 919
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-646 784	-373 919
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-	-
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-47 873	-1 025
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 520	2 545
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	27	1 520

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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