

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Travel Retail Slovakia TRS s.r.o (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 16. októbra 2006. Dňa 16. novembra 2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 43105/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Lazaretská 8, 811 08 Slovenská republika, identifikačné číslo 36 698 652.

V roku 2013 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1.kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi / maloobchod / v rozsahu voľnej živnosti.

2.kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti / veľkoobchod / v rozsahu voľnej živnosti.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	14
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Gebr.Heinemann SE & Co. KG	99 582	100%	100%	
Spolu	99 582	100%	100%	

Spoločnosť je súčasťou skupiny Gebr. Heinemann. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Gebr. Heinemann KG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Gebr. Heinemann KG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Koreastrasse 3, 20457 Hamburg, Nemecko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ : Friedrich Janach

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19. júna 2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4 roky	1/4	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	1/20	rovnomerná
Inventár	12	1/12	rovnomerné
Inventár, stroje	6	1/6	rovnomerné
Stroje, dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

h) Rezervy

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť vytvára zo zisku zákonný rezervný fond.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Nákup a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby. Ide o predaj tovaru konečnému spotrebiteľovi cez registračné pokladnice a platobné karty.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	57 218	-	-	-	-	-	57 218
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	57 218	-	-	-	-	-	57 218
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	34 883	-	-	-	-	-	34 883
Prírastky	-	8 663	-	-	-	-	-	8 663
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	43 546	-	-	-	-	-	43 543
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	22 335	-	-	-	-	-	22 335
Stav na konci účtovného obdobia	-	13 672	-	-	-	-	-	13 672

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	52 895	-	-	-	-	-	52 895
Prírastky	-	4 323	-	-	-	-	-	4 323
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	57 218	-	-	-	-	-	57 218
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	27 224	-	-	-	-	-	27 224
Prírastky	-	7 659	-	-	-	-	-	7 659
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	34 883	-	-	-	-	-	34 883
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	25 671	-	-	-	-	-	25 671
Stav na konci účtovného obdobia	-	22 335	-	-	-	-	-	22 335

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Posky- t-nuté predd- av-ky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	72 401	262 320	-	-	-	-	-	334 721
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	72 401	262 320	-	-	-	-	-	334 721
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	9 041	108 861	-	-	-	-	-	117 902
Prírastky	-	3 620	44 685	-	-	-	-	-	48 305
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	12 661	153 546	-	-	-	-	-	166 207
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	63 360	153 459	-	-	-	-	-	216 819
Stav na konci účtov. obdobia	-	59 740	108 774	-	-	-	-	-	168 514

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz Slovenská poisťovňa, a.s. a v poisťovni Allianz Versicherungs AG. Všeobecná zodpovednosť a zodpovednosť za vadný výrobok sú poistené v poisťovni Generali Slovensko a.s. na poistnú sumu 500 000 EUR. Majetkové poistenie zahŕňa havarijné a zákonné poistenie vozidla, poistenie majetku na predajni a na sklade do výšky 366 300 EUR a tovaru na sklade do výšky 388 200 EUR a poistenie prerušenia prevádzky do výšky 2 862 132 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutef- né veci a súbory hnutef- ných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Posky- t- nuté predd- av-ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	72 401	265 539	-	-	-	-	-	337 940
Prírastky	-	-	25 612	-	-	-	-	-	25 612
Úbytky	-	-	28 831	-	-	-	-	-	28 831
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	72 401	262 320	-	-	-	-	-	334 721
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	5 429	97 487	-	-	-	-	-	102 916
Prírastky	-	3 612	40 205	-	-	-	-	-	43 817
Úbytky	-	-	28 831	-	-	-	-	-	28 831
Stav na konci účtov. obdobia	-	9 041	108 861	-	-	-	-	-	117 902
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	66 972	168 052	-	-	-	-	-	235 024
Stav na konci účtov. obdobia	-	63 360	153 459	-	-	-	-	-	216 819

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

5. ZÁSoby

Skladové zásoby k 31. decembru 2013 sú vo výške 442 426 EUR. Zvyšných 81 EUR účtovaných ako materiál predstavuje zostatok PHM v nádrži k 31. decembru 2013. Spoločnosť netvorila v roku 2012 a 2013 opravnú položku k zásobám.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Kaucia k nájomnému Letisko	95 794	-	95 794
Colné zábezpeky	61 177	-	61 177
Dlhodobé pohľadávky spolu	156 971	-	156 971
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z OF	72 087	-	72 087
Platby kartou pripísané v januári	3 478	-	3 478
Daňové pohľadávky	29 756	-	29 756
Iné pohľadávky	1 429	-	1 429
Krátkodobé pohľadávky spolu	106 750	-	106 750

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	106 750	4 755
Krátkodobé pohľadávky spolu	106 750	4 755
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Pohľadávky s neurčenou dobou splatnosti	156 971	128 992
Dlhodobé pohľadávky spolu	156 971	128 992

Spoločnosť netvorila v roku 2012 a 2013 opravnú položku k pohľadávkam.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	57 864	70 003
Bežné bankové účty	68 820	442 150
Spolu	126 684	512 153

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	914	924
Poistenie, predplatné ,internetová doména	914	851
Materiál spotrebovaný v nasl. účt. období	-	73
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	227	-
Dodáv. bonus za odobratý tovar v roku 2013	227	-

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	211 192
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	211 192
Spolu	211 192

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 269	364	-	-	3 633
Na odchodné do dôchodku	3 269	364	-	-	3 633
Krátkodob. rezervy, z toho:	22 860	24 901	22 860	-	24 901
Na nečerpané dovolenky	12 028	13 358	12 028	-	13 358
Záverka, služby	10 832	11 543	10 832	-	11 543

Krátkodobé rezervy tvoria rezerva na nečerpané dovolenky zamestnancov a odvody, rezerva na účtovnú a daňovú závierku, rezerva na náklady na audit, rezerva na cestovné vyplatené zamestnancom cez pokladňu v mesiaci január 2014 a rezerva na účtovníctvo za mesiac december 2013. Všetky tieto rezervy budú použité v roku 2014.

Dlhodobá rezerva je tvorená na odchodné do dôchodku zamestnancov. Termín použitia tejto rezervy nie je k dnešnému dňu známy.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 096	1 173	-	-	3 269
Na odchodné do dôchodku	2 096	1 173	-	-	3 269
Krátkodob. rezervy, z toho:	22 340	22 860	22 340	-	22 860
Na nečerpané dovolenky	11 715	12 028	11 715	-	12 028
Záverka, služby	10 625	10 832	10 625	-	10 832

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 249	3 928
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 249	3 928
Krátkodobé záväzky spolu	153 783	109 133
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	153 783	107 766
Záväzky po lehote splatnosti	-	1 367

Záväzky voči spriazneným osobám / poznámka 14 /

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-21 615	-22 690
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-21 615	-22 690
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 632	3 269
odpočítateľné	3 632	3 269
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	19 %
Odložená daňová pohľadávka	835	621
Uplatnená daňová pohľadávka	835	
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	835	621
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	4 971	4 311
Zmena odloženého daňového záväzku	4 971	-
Zaučtovaná ako náklad	4 971	4 311
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť zaučtovala netto odložený záväzok vo výške 4 136 EUR z titulu dočasného rozdielu medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou majetku k 31. decembru 2013.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	238	931
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 049	1 162
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 049	1 162
Čerpanie sociálneho fondu	1 174	1 855
Konečný zostatok sociálneho fondu	113	238

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj spotrebného tovaru v Duty Free	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj do EU	1 870 275	2 416 676
Predaj mimo EU	872 704	990 637
Spolu	2 742 979	3 407 313

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	2 742 979	3 407 313
Tržby z predaja služieb	45 568	44 306
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	4 642
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	902	703
Čistý obrat celkom	2 789 449	3 456 964

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	496 194	544 992
Náklady voči auditorovi, auditorskej činnosti, z toho:	12 392	11 000
Účtovníctvo a dane	36 994	36 120
Nájomné	379 578	439 243
Systemová podpora	25 980	29 418
Reklama a inzercia	8 425	4 901
Telefóny a internet	5 921	6 202
Ostatné služby	26 904	18 108
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 160 015	2 620 926
Osobné náklady	276 237	292 473
Náklady na predaný tovar	1 591 231	2 031 170
Spotreba energií a materiálu	66 718	69 668
Spotrebná daň	135 736	165 346
Odpisy majetku	56 968	51 476
Ostatné náklady na hospod. činnosť	33 125	10 793
Zostatková cena predaného majetku	-	-
Finančné náklady, z toho:	877	28 367
Kurzové straty, z toho:	877	1 321
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	877	1 321
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 392	11 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 700	8 436
iné uisťovacie audítorské služby	3 692	2 564
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-

15. DANE Z PRÍJMOV

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-172	645
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	132 363	x	x	262 679	x	x
Teoretická daň	x	30 443	23%	x	49 909	19 %
Daňovo neuznané náklady	12 261	2 820	23%	12 232	2 324	19 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-77	-18	23%	3 742	711	19 %
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	x	-172	-1%	x	645	4%
Spolu	144 547	33 074	23%	271 169	51 522	
Splatná daň z príjmov	x	32 628	23%	x	51 565	19 %
Odložená daň z príjmov	x	446	22%	x	-78	19%
Celková daň z príjmov	x	33 074	23%	x	51 487	19 %

Rozdiel medzi vypočítanou daňou a splatnou daňou z príjmov vo výške 15 EUR predstavuje zrážkovú daň z úrokov.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami. Transakcie so spriaznenými stranami sa uskutočnili za bežných obchodných podmienok.

Dcérska účtovná jednotka / materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Gebr.Heinemann KG	Nák. tovaru /1/	677 810	726 416
Gebr.Heinemann KG	Nák. materialu služby/ 1/	158	4 748
Gebr Heinemann KG	Služby / 3 /	-45 568	-39 405
Spolu :		632 400	691 759

Spoločnosť vykazuje k 31.decembru 2013 a 31. decembru 2012 neuhradené záväzky voči materskej spoločnosti Gebr. Heinemann v hodnote 19 915,- EUR a 32 468,- EUR .

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	99 582	-	-	-	99 582
Zákonný rezervný fond	9 958	-	-	-	9 958
Nerozdelený zisk minulých rokov	809 652	-	-	-188 808	620 844
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	211 192	99 289	-	-211 192	99 289
Vyplatené dividendy			-400 000	400 000	-
Spolu:	1 130 384	99 289	-	-	829 673

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	99 582	-	-	-	99 582
Zákonný rezervný fond	9 958	-	-	-	9 958
Nerozdelený zisk minulých rokov	643 132	-	-	166 520	809 652
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	166 520	211 192	-	-166 520	211 192
Spolu :	919 192	211 192	-	-	1 130 384

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 19. júna 2013 a 12. novembra 2012 schválilo rozdelenie zisku za rok 2012 a 2011.

Zisk za roky 2011 a 2012 bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov. Zároveň sa rozhodlo o vyplatení zisku vo výške 400 000 EUR.

Zisk za rok 2013 vo výške 99 389 EUR bude preúčtovaný na účet hospodárskeho výsledku v schvaľovacom konaní.

18. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

19. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

k 31.12.2013

Názov a sídlo účtovnej jednotky:

Travel Retail Slovakia TRS s.r.o.

IČO: 36698652

Označenie	TVORBA A POUŽITIE		Skutočnosť v €	
			Bežné úč.obdobie	Minulé úč.obdobie
			31.12.2013	31.12.2012
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	132 363	262 679
S	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-		
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1 až A1.13./	+/-	57 916	48 960
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	56 968	51 476
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej pol. k odplatne nadobud. majet.	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	364	1 173
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	-216	-139
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-77	-229
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostried. a peňaž ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+	877	1 321
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15	+/-	0	-4 642
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	+/-		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/		-100 987	-152 066
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností	-/+	-100 218	1 844
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností	+/-	58 142	-143 054
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-58 911	-10 856
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku /len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádz.činn s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)		89 292	159 573
A3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti	+	77	229
A4.	Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.	-		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A.3. až A.6.) upravené o vplyv nepeňažných operácií a úrokov		89 369	159 802
A.7.	Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov	+/-	-73 961	-50 871
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		15 408	108 931

B. Peňažné toky z investičnej činnosti				
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-		-4 323
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-		-25 612
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné			
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+		4 642
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	+		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)		0	-25 293
C. Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)	+/-	0	0
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.10.)	+/-	0	0
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		

C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	-		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkod. záväz. z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-400 000	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		-400 000	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	+/-	-384 592	83 638
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	512 153	429 836
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	127 561	513 474
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	-877	-1 321
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	126 684	512 153

Odoslané dňa:	Podpis štatutárneho orgánu:	Osoba zodpovedná za účtovníctvo meno a podpis	Osoba zodpovedná za účtovníctvo meno a podpis
7.3.2014	Ing. Eva Švecová	Dagmar Jaburková	Dagmar Jaburková