

Siegling – total belting solutions



MOVEMENT SYSTEMS

Výročná správa

2013

Forbo Siegling s. r. o.



Dodatok správy nezávislého audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

spoločníkom spoločnosti Forbo Siegling s.r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Forbo Siegling s.r.o. so sídlom Továrenská 15, 901 01 Malacky (ďalej len "spoločnosť") k 31. decembru 2013 uvedenú v prílohe výročnej správy spoločnosti, ku ktorej sme dňa 17.03.2014 vydali správu v nasledujúcom znení :

Správa nezávislého audítora

spoločníkom spoločnosti Forbo Siegling s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti s ručením obmedzeným Forbo Siegling so sídlom Továrenská 15, 901 01 Malacky (ďalej len "spoločnosť"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie vo všetkých významných súvislostiach spoločnosti Forbo Siegling s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočnosti

Bez vplyvu na náš názor, upozorňujeme na bod H.1. Tržby za vlastné výkony a tovar a bod M. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb poznámok individuálnej účtovnej závierky, kde sú uvedené významné transakcie so spriaznenými osobami. Dalšie trvanie spoločnosti je v rozhodujúcej miere závislé od schopnosti spriaznených osôb naplniť výrobnú kapacitu spoločnosti za súčasných obchodných podmienok.

Bratislava, 17.03.2014

E.R. Audit, spol. s r.o.
Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 11217/B
Licencia SKAU č. 114



Ing. Beata Rusová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 499

- II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.
Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

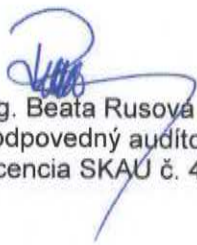
Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 - 15 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Forbo Siegling s.r.o. sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2013.

Bratislava, 28.03.2014

E.R. Audit, spol. s r.o.
Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 11217/B
Licencia SKAU č. 114



Ing. Beata Rusová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 499

OBSAH

♦ Profil spoločnosti	3 - 4
♦ Štatutárny orgán a prokúra	5
♦ Podnikateľská činnosť v roku 2013	6 - 8
♦ Ekonomické zhodnotenie	9 - 11
♦ Výsledky hospodárenia a súvaha v rokoch 2010 - 2013	12 - 13
♦ Aktivity pre rok 2014	14 - 15

Príloha :

Správa nezávislého audítora a
účtovná závierka k 31.12.2013

Profil spoločnosti

Obchodné meno:	Forbo Siegling s. r. o.
Sídlo:	Továrenská 15 901 01 Malacky
IČO:	35 879 696
Deň zápisu:	24. 3. 2004
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Obchodný register:	Okresný súd Bratislava I. Vložka číslo: 31088/B, Oddiel: Sro
Výška vkladu:	15 281 639 EUR splatená v plnej výške
Spoločníci:	Siegling Nederland B. V. Van Rensselaerweg 1 Spankeren 6956 AV Holandsko

Výška podielu spoločníka
v predchádzajúcom období: 100 %

Výška podielu spoločníka
v bežnom období: 100 %

Spoločnosť Siegling, s. r. o. bola v roku 2007 premenovaná na spoločnosť Forbo Siegling s. r. o. s nezmeneným sídlom ako potvrdenie, že je jednou z významných spoločností Skupiny spoločností Forbo. (Uznesenie Okresného súdu Bratislava I. zo dňa 4.6.2007 č. k. 34 Exre/114/2007-29, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 12.6.2007).

V decembri 2010 bolo na základe Rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 27. 12. 2010, zvýšené základné imanie spoločnosti nepeňažným vkladom jediného spoločníka o 15 275 000.- EUR .

Výška vkladu jediného spoločníka predstavuje po zvýšení základného imania 15 281 639.- EUR a je splatené v celej výške. Zápis o zvýšení základného imania do Obchodného registra bol vykonaný dňa 09. 03. 2011.

Spoločnosť v novembri 2011 založila pobočku v Maďarsku za účelom predaja konfekčných výrobkov a ich montáže maďarským zákazníkom.

V priebehu roka 2013 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, taktiež ani dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.

Štatutárny orgán a prokúra

Ing. Ján Červen
konateľ

Ing. Juraj Fogarassy
prokúra

Ing. Jana Strašková
prokúra
od 7. 2. 2012

Podnikateľská činnosť spoločnosti v roku 2013

Podnikateľská činnosť spoločnosti v roku 2013 bola zameraná na dodávku služieb za účelom výroby konfekčných výrobkov z povrchovo upravených textílií a plastových materiálov a predaj tovaru najmä na slovenskom trhu.

Spoločnosť Forbo Siegling s.r.o. Malacky vykonáva svoju prácu na základnom materiáli, ktorý je dodaný podnikmi v rámci skupiny Forbo, pričom dodáva pomocný materiál a zabezpečuje prepravu hotových výrobkov prevažne priamo zákazníkom.

Predmetom činnosti spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- výroba konfekčných výrobkov z povrchovo upravených textílií a plastových výrobkov v rozsahu voľnej živnosti
- skladanie výrobkov z plastu v rozsahu voľnej živnosti
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom,
- skladovanie

V roku 2013 sa činnosť spoločnosti v oblasti konfekcie orientovala okrem dosiahnutia objemových parametrov na:

1. dodržanie termínov dodávok, ktoré sú potvrdzované konečným zákazníkom tak, aby ročný priemer bol vyšší, príp. rovný 97 %.

Skutočné hodnotenie tohto ukazovateľa bola na úrovni 97,84 %.

2. dodržanie termínov dodávok, ktoré sú želané konečným zákazníkom v ročnom priemere nad, príp. rovné 85 %, tento cieľ nebol splnený a konečná dosiahnutá úroveň je 80,5 %.
3. kvóta externých reklamácií FPY nad, príp. rovné 99,65 % , skutočná výška reklamácií bola 99,75 %
4. Zminimalizovanie odpadu z produkcie Transilon a Transtex max. 13,5%, z produkcie Extremultus max. 16 %. Skutočná dosiahnutá výška odpadu materiálu bola Transilon a Transtex – 13,57 % a z Extremultusu 13,87 %.
5. KAIZEN - celkové hodnotenie pre oblasť Transilon a Expedícia nad 88 %, skutočná dosiahnutá hodnota bola 90 %.

Rok 2013 bol, čo sa týka trhu v Slovenskej republike i v Maďarsku, poznamenaný celkovo zhoršením podnikateľského prostredia a znížením konkurencieschopnosti ekonomiky, čo malo za následok, že úlohy stanovené pre rok 2013 neboli splnené.

1. Prekročiť plánované výsledky roku 2012 o 13,6 % a skutočne dosiahnuté výsledky roku o 4 %
Pokles investičnej činnosti mal rozhodujúci vplyv na pokles tržieb o 21,8 % proti plánovaným výsledkom a oproti skutočnosti predchádzajúceho roku o 16,4 %.
2. zvýšiť celkový podiel predaja v sortimente Extremultus o 16,6 %
Tento ambiciózny cieľ nebol splnený v dôsledku pozastavenia realizácie výstavby nových distribučných centier, prišlo k poklesu o 10,28 %.

3. zvýšiť celkový objem predaja v sortimente ProLink v porovnaní s plánom roku 2012 o 13,6 %
Neukončenie plánovanej komplexnej výmeny pásov u významného zákazníka spôsobilo pokles predaja o 28,4 %.
4. zvýšiť celkový objem predaja v sortimente LinPack v porovnaní s dosiahnutými výsledkami roku 2012 o 37,5 %
Predaj LinPacku v roku 2013 zaznamenal výrazný vzostup, celkom o 39,2 % oproti roku 2012.
5. zaviesť na trh skupinu výrobkov Realbelt v minimálnej predajnej hodnote 10 T EUR
Zavedenie tejto skupiny výrobkov na trh nebolo realizované, nakoľko plánovaný prínos v tržbách bol zabezpečený zvýšeným predajom sortimentu Ecoline a Econbelt. Dôvodom bola skutočnosť, že negatívna situácia na trhu bola vyhodnotená ako dočasná a pre zavedenie skupiny výrobkov Realbelt na trh predbežne neopodstatnená. Úlohy v sortimente Ecoline a Econbelt boli prekročené o 11 T EUR.
6. dosiahnutie termínového plnenie požiadaviek slovenských a maďarských zákazníkov (ASR) minimálne na úrovni 80 % bolo splnené po vylúčení materiálnych a kapacitných vplyvom na úrovni 81,3 %.

Spoločnosť v roku 2013 ani v roku 2012 nevyvíjala činnosť v oblasti výskumu a vývoja a jej činnosť nemala za následok ohrozenie životného prostredia.

Ekonomické zhodnotenie

Spoločnosť Forbo Siegling s. r. o. za rok 2013 vykázala zisk vo výške 511 926 EUR.

Jednotlivé výsledky hospodárenia:

- z hospodárskej činnosti	798 816 EUR
- z finančnej činnosti	- 9 893 EUR
Spolu	788 923 EUR
Daň z príjmu	-276 997 EUR
Výsledok hospodárenia	511 926 EUR

Vývojové porovnanie jednotlivých ukazovateľov hospodárskej činnosti je odrazom postupného zavádzania jednotlivých častí výroby, prijímaním a zaškoľovaním zamestnancov a taktiež rozšírením predaja tovaru a poskytovania služieb na území Maďarskej republiky, avšak v roku 2013 je na výsledkoch vidieť výrazný pokles výroby i ostatných výnosov.

Vývoj základných ukazovateľov v EUR:

Ukazovateľ	2010	2011	2012	2013
Výroba	7 994 749	8 436 412	8 834 872	8 411 772
Ostatné výnosy	1 014 816	1 181 632	1 775 718	1 394 444
Výrobná spotreba	3 396 093	4 041 067	4 050 661	3 992 768
Osobné náklady	2 464 982	2 805 606	3 164 122	3 311 037
Odpisy	1 048 398	1 086 369	1 104 844	886 014
Iné náklady na hospodársku činnosť	816 532	824 643	1 160 859	817 581
Výsledok hospod. z hospod. činn.	1 283 560	860 359	1 130 104	798 816

Spoločnosť vykázala k 31. 12. 2013 majetok v celkovej výške 5 806 568 EUR, čo predstavuje:

Neobežný majetok	1 965 886
Zásoby	92 417
Dlhodobé pohľadávky	1 179 863
Krátkodobé pohľadávky	2 458 265
Finančné účty	103 011
Časové rozlíšenie	7 126

Vlastné imanie a záväzky spoločnosti sú k 31. 12. 2013 vo výške 5 806 568 EUR tvorené:

Základné imanie	15 281 639
Fondy zo zisku	190 114
VH minulých rokov	- 11 298 180
VH za účtovné obdobie	511 926
Rezervy	281 453
Záväzky	838 602
Bankové úvery	991
Časové rozlíšenie	23

Vývoj ukazovateľov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Ukazovateľ	2010	2011	2012	2013
Bežná likvidita	0,61	0,84	2,64	4,47
Rentabilita tržieb	0,20	0,08	0,12	0,05
Celková zadlženosť	0,70	0,52	0,25	0,19
Doba obrátky celkových zásob	3,43	4,66	2,70	3,46
Priemerná doba inkasa pohľadávok	103	92	99	136

Likvidita ako pomer finančných prostriedkov a celkových pohľadávok ku krátkodobým záväzkom predstavuje za rok 2013 hodnotu 4,47, čo je dôsledok vyššej pohľadávky z cash pool.

Ukazovateľ rentability tržieb vychádza zo zisku spoločnosti a predstavuje kladnú hodnotu vo výške 5 %. Oproti minulému roku spoločnosť vykázala pokles zisku po zdanení o 58 % ako dôsledok poklesu tržieb.

Zadlženosť spoločnosti ako pomer celkových záväzkov spoločnosti k hodnote majetku predstavuje 19 %, čo je oproti roku 2012 zlepšenie o 6 %.

Doba obrátky celkových zásob ako pomer zásob a priemernej dennej tržby vzrástla oproti minulému obdobiu a v roku 2013 dosiahla hodnotu 3,46 dňa, čo je spôsobená nárastom zásob a znížením tržieb.

Oproti minulému obdobiu sa zvýšil ukazovateľ priemernej doby inkasa pohľadávok, ktorý v roku 2013 vykazuje hodnotu 136 dní, čo je spôsobené najmä vysokou pohľadávkou z cash pool, 7-násobné zvýšenie oproti minulému roku.

Výsledky hospodárenia a súvaha za roky 2010 – 2013

Výkaz ziskov a strát	2010	2011	2012	2013
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 283 560	860 359	1 130 104	798 816
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-875 905	-31 172	-15 142	-9 893
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0	0
Daň z príjmov	-1 393 235	52 082	-109 317	276 997
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 800 890	777 105	1 224 279	511 926

Súvaha	2010	2011	2012	2013
SPOLU MAJETOK	7 342 126	6 144 213	5 534 723	5 806 568
Neobežný majetok	4 244 162	3 546 695	2 549 755	1 965 886
Obežný majetok	3 092 395	2 591 945	2 976 468	3 833 556
z toho:				
Zásoby	84 034	122 520	77 957	92 417
Dlhodobé pohľadávky	1 393 235	1 341 168	1 452 554	1 179 863
Krátkodobé pohľadávky	1 170 414	1 081 600	1 393 029	2 458 265
Finančné účty	444 712	46 657	52 928	103 011
Ostatné aktíva	5 569	5 573	8 500	7 126
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	7 342 126	6 141 225	5 534 723	5 806 568
Vlastné imanie	2 172 189	2 949 294	4 173 573	4 685 499
z toho:				
Základné imanie	15 281 639	15 281 639	15 281 639	15 281 639
Kapitálové fondy	0	0	0	0
Fondy zo zisku	0	90 044	128 900	190 114
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-14 910 340	-13 199 494	-12 461 245	-11 298 180
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 800 890	777 105	1 224 279	511 926
Závazky	5 169 937	3 191 931	1 360 964	1 121 046
z toho:				
Rezervy	235 700	244 296	260 282	281 453
Dlhodobé záväzky	3 637	1 252	2 104	2 195
Krátkodobé záväzky	4 930 600	2 946 383	1 097 932	836 407
Bank.úvery a výpomoci	0	0	646	991
Ostatné pasíva	0	0	186	23

Aktivity pre rok 2014

V roku 2014 bude naďalej pokračovať v spoločnosti výroba nastaveným systémom, a to poskytovanie služieb pre spoločnosti Skupiny Forbo, ktoré si výrobný materiál dodávajú a ktorého sú vlastníkom s cieľom pokračovať v jej rozširovaní a skvalitňovaní.

Novým projektom, ktorý sa v roku 2014 bude zavádzať v Forbo Siegling Malacky je výroba Rollup Door. Tento segment je presťahovaný v rámci Skupiny Forbo. Pre spoločnosť to znamená rozšírenie výrobných plochy, nárast pracovníkov a taktiež nárast tržieb.

Stanovené ciele spoločnosti Forbo Siegling s. r. o. Malacky pre rok 2014:

1. OTD - dodržanie termínov dodávok, ročný priemer $\geq 97 \%$
2. ACR - želaný termín od zákazníka, ročný priemer $\geq 85 \%$
3. Kvóta externých reklamácií FPY $\geq 99,65 \%$
4. Odpad materiálu z produkcie Transilon a Transtex max. 13,5%, z produkcie Extremultus max. 14,5 %
5. Produktivita – Transilon a Transtex 2,10 ks/hod., Extremultus 10,1 ks/hod.
6. KAIZEN - celkové hodnotenie pre oblasť Prolink 70 %.

S prihliadnutím na dosiahnuté výsledky i predpokladaný hospodársky vývoj Slovenska sú rozhodujúce konkrétne úlohy pre rok 2014 v oblasti predaja výrobkov na slovenskom a maďarskom trh nasledovné:

1. Prekročiť výsledky v oblasti tržieb dosiahnuté v roku 2013 minimálne o 19,6%
2. V sortimente Extremultus dosiahnuť tržby minimálne na úrovni 382 T EUR
3. V skupine odberateľov „Priemyselná výroba“ dosiahnuť obrat minimálne na úrovni 519 TEUR
4. V skupinou odberateľov „Logistika“ dosiahnuť obrat minimálne na úrovni 161 T EUR
5. zvýšiť aktivity v oblasti predaja výrobkov a služieb pre cieľovú skupinu „Výrobcovia strojov a zariadení“ a zabezpečiť obrat minimálne na úrovni 400 T EUR
6. Dôsledne realizovať činnosti súvisiace s realizáciou projektu „STEP“ a zabezpečiť tým aktívnu podporu pre realizáciu plánovaných úloh

Spoločnosť naďalej napína víziu spoločnosti:

„ S prvotriednym konfekciovaním vo vzťahu k servisu a technickej podpore umožníme našej organizácii neobmedzenú orientáciu na zákazníka. “



Správa nezávislého audítora

spoločníkom spoločnosti Forbo Siegling s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti s ručením obmedzeným Forbo Siegling so sídlom Továrenská 15, 901 01 Malacky (ďalej len "spoločnosť"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika auditor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

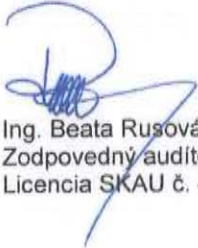
Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie vo všetkých významných súvislostiach spoločnosti Forbo Siegling s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor, upozorňujeme na bod H.1. Tržby za vlastné výkony a tovar a bod M. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb poznámok individuálnej účtovnej závierky, kde sú uvedené významné transakcie so spriaznenými osobami. Ďalšie trvanie spoločnosti je v rozhodujúcej miere závislé od schopnosti spriaznených osôb naplniť výrobnú kapacitu spoločnosti za súčasných obchodných podmienok.

Bratislava, 17.03.2014

E.R. Audit, spol. s r.o.
Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 11217/B
Licencia SKAU č. 114


Ing. Beata Rusová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 499



Súvaha Úč POD 1 - 01

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 1 8 0 3 7 7 3	X riadna	zostavená	od 1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	X schválená	do 1 2 2 0 1 3
3 5 8 7 9 6 9 6		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 1 2 0 1 2
2 2 . 2 9 . 0			do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Forbo Siegling s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TOVÁRENSKÁ

Číslo

1 5

PSČ

Obec

9 0 1 0 1 MALACKY

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 3 4 / 7 9 7 9 3 1 1 0 3 4 / 7 9 7 9 3 1 3

E-mailová adresa

JANA . STRASKOVA@FORBO . COM

Zostavená 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:
1 1 . 0 3 . 2 0 1 4			
Schválená dňa:			
1 5 . 0 4 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1 3 7 9 8 5 7 5	5 8 0 6 5 6 8		
			7 9 9 2 0 0 7		5 5 3 4 7 2 3	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	9 9 3 1 8 1 8	1 9 6 5 8 8 6		
			7 9 6 5 9 3 2		2 5 4 9 7 5 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	7 3 0 9 6			
			7 3 0 9 6		4 2 2	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	7 3 0 9 6			
			7 3 0 9 6		4 2 2	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	9 8 5 8 7 2 2	1 9 6 5 8 8 6		
			7 8 9 2 8 3 6		2 5 4 9 3 3 3	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	8 3 0 0 2 5	4 8 5 3 1 5		
			3 4 4 7 1 0		5 2 8 1 8 1	
3.	Samostatné huteľné vecí a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	8 7 7 9 5 2 9	1 2 3 1 4 0 3		
			7 5 4 8 1 2 6		1 9 6 4 2 6 4	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	1 1 4 1 6 8	1 1 4 1 6 8		
					5 6 8 8 8	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	1 3 5 0 0 0	1 3 5 0 0 0		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024				
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026				
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027				
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	3 8 5 9 6 3 1	3 8 3 3 5 5 6	
			2 6 0 7 5		2 9 7 6 4 6 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	9 2 4 1 7	9 2 4 1 7	
					7 7 9 5 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	6 5 9 1 4	6 5 9 1 4	
					5 5 9 1 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	2 6 5 0 3	2 6 5 0 3	
					2 2 0 4 3
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	1 1 7 9 8 6 3	1 1 7 9 8 6 3	
					1 4 5 2 5 5 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2
				Korekcia - časť 2	Netto 3
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	1 1 7 9 8 6 3	1 1 7 9 8 6 3	
					1 4 5 2 5 5 4
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	2 4 8 4 3 4 0	2 4 5 8 2 6 5	
			2 6 0 7 5		1 3 9 3 0 2 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	6 9 4 8 3 2	6 6 8 7 5 7	
			2 6 0 7 5		1 0 6 0 1 3 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	1 6 9 2 4 0 2	1 6 9 2 4 0 2	
					2 4 2 8 6 7
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	9 6 8 0 6	9 6 8 0 6	
					8 9 9 7 6
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	3 0 0	3 0 0	
					5 0
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	1 0 3 0 1 1	1 0 3 0 1 1	
					5 2 9 2 8
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	1 6 8 9 5	1 6 8 9 5	
					1 6 8 2 0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	8 6 1 1 6	8 6 1 1 6	
					3 6 1 0 8
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	7 1 2 6	7 1 2 6	
					8 5 0 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	7 1 2 6	7 1 2 6	
					8 5 0 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	5 8 0 6 5 6 8	5 5 3 4 7 2 3
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	4 6 8 5 4 9 9	4 1 7 3 5 7 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 5 2 8 1 6 3 9	1 5 2 8 1 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 5 2 8 1 6 3 9	1 5 2 8 1 6 3 9



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	1 9 0 1 1 4	1 2 8 9 0 0
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	1 9 0 1 1 4	1 2 8 9 0 0
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 1 1 2 9 8 1 8 0	- 1 2 4 6 1 2 4 5
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	086	- 1 1 2 9 8 1 8 0	- 1 2 4 6 1 2 4 5
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	5 1 1 9 2 6	1 2 2 4 2 7 9
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 1 2 1 0 4 6	1 3 6 0 9 6 4
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	2 8 1 4 5 3	2 6 0 2 8 2
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	1 2 1 3 8 7	1 0 9 3 4 6
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	8 5 3 0 6	7 8 4 2 9
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	7 4 7 6 0	7 2 5 0 7
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	2 1 9 5	2 1 0 4
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	2 1 9 5	2 1 0 4
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	8 3 6 4 0 7	1 0 9 7 9 3 2
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	5 6 1 9 6 4	8 2 6 3 2 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	1 5 1 1 2 0	1 5 7 0 8 8
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	9 3 9 8 5	8 8 9 4 8
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	2 8 5 4 7	2 4 6 1 9
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	7 9 1	9 5 3
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	9 9 1	6 4 6
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	9 9 1	6 4 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	2 3	1 8 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	2 3	1 8 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 1 8 0 3 7 7 3	X riadna	zostavená	od 1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	X schválená	do 1 2 2 0 1 3
3 5 8 7 9 6 9 6		(vyznačil sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 1 2 0 1 2
2 2 . 2 9 . 0			do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Forbo Sieglings. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
TOVÁRENSKÁ
Číslo
1 5

PSČ Obec
9 0 1 0 1 MALACKY

Číslo telefónu Číslo faxu
0 3 4 / 7 9 7 9 3 1 1 0 3 4 / 7 9 7 9 3 1 3

E-mailová adresa
JANA . STRASKOVA@FORBO . COM

Zostavený dňa: 1 1 . 0 3 . 2 0 1 4	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:
Schválený dňa: 1 5 . 0 4 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	1 3 2 3 8 0 3	1 6 9 2 9 1 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	7 8 3 8 9 3	1 1 2 5 9 9 8
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	5 3 9 9 1 0	5 6 6 9 1 3
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	8 4 1 1 7 7 2	8 8 3 4 8 7 2
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	8 4 1 1 7 7 2	8 8 3 4 8 7 2
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	3 9 9 2 7 6 8	4 0 5 0 6 6 1
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 1 7 3 7 4 2	1 2 9 1 3 4 4
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	2 8 1 9 0 2 6	2 7 5 9 3 1 7
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	4 9 5 8 9 1 4	5 3 5 1 1 2 4
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	3 3 1 1 0 3 7	3 1 6 4 1 2 2
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	2 3 3 4 1 2 3	2 2 5 9 5 6 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	8 1 3 3 9 7	7 3 1 6 3 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	1 6 3 5 1 7	1 7 2 9 2 6
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1 1 4 4 0	7 8 2 7
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	8 8 6 0 1 4	1 1 0 4 8 4 4
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		1 0 0 0 0
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		7 3 6 9
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohrádkam (+/-547)	21	8 5 9 4	8 6 7 8
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	7 0 6 4 1	7 2 8 0 7
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	1 3 6 5 4	1 0 9 8 7
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	7 9 8 8 1 6	1 1 3 0 1 0 4
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	6	5
N.	Nákladové úroky (562)	39	2 5 8	1 5 1 2 0
XI.	Kurzové zisky (663)	40	4 0 5 2	8 1 3 7
O.	Kurzové straty (563)	41	8 5 3 4	4 8 1 5
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		4
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	5 1 5 9	3 3 5 3
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 9 8 9 3	- 1 5 1 4 2
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	7 8 8 9 2 3	1 1 1 4 9 6 2
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	2 7 6 9 9 7	- 1 0 9 3 1 7
S.1.	- splatná (591, 595)	49	4 3 0 6	2 0 6 9
2.	- odložená (+/- 592)	50	2 7 2 6 9 1	- 1 1 1 3 8 6
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	5 1 1 9 2 6	1 2 2 4 2 7 9
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U, 1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	7 8 8 9 2 3	1 1 1 4 9 6 2
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	5 1 1 9 2 6	1 2 2 4 2 7 9

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



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

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 0 3 7 7 3	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná	Účtovná závierka zostavená ☒ schválená (vyznačí sa x) v eurocentoch ☒ v celých eurách (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
IČO 3 5 8 7 9 6 9 6			
SK NACE 2 2 . 2 9 . 0			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

F o r b o S i e g l i n g s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T O V Á R E N S K Á

Číslo

1 5

PSČ

Obec

9 0 1 0 1 M A L A C K Y

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 3 4 / 7 9 7 9 3 1 1**0 3 4 / 7 9 7 9 3 1 3**

E-mailová adresa

J A N A . S T R A S K O V A @ F O R B O . C O M

Zostavené dňa: 1 1 . 0 3 . 2 0 1 4	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:
Schválené dňa: 1 5 . 0 4 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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

Obchodná spoločnosť (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 21. 1. 2004 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. zapísaná dňa 24. 3. 2004 Oddiel Sro., vl. číslo 31088/B ako spoločnosť Siegling, s. r. o., IČO: 35 879 696. Dňa 22. 3. 2007 bola Spoločnosť premenovaná na Forbo Siegling s. r. o. s ponechaným sídlom a IČO.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Spoločnosť sa zaoberá najmä výrobou konfekčných výrobkov z povrchovo upravených textílií a plastových výrobkov.

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	200	195
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
Počet vedúcich zamestnancov	208	197
	21	21

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 25. apríla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 21. mája 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 17. mája 2013.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 25. 4. 2013 bola spoločnosť E.R. Audit, spol. s r.o. so sídlom Gagarinova 7/b, Bratislava schválená ako audítor na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

9. Zahraničná pobočka

Spoločnosť si založila pre výkon obchodnej činnosti vo vlastnom predmete podnikania pobočku na území Maďarskej republiky. Pobočka bola založená zápisom na obchodnom súde dňa 16. 11. 2011.

V roku 2013 boli vykonávané obchodné a montážne služby pre zákazníkov na území Maďarskej republiky.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ:	Ing. Ján Červen	od 1. 10. 2006
Prokuristi:	Ing. Juraj Fogarassy	od 3. 8. 2005
	Ing. Eva Nouzová	od 24. 6. 2008 do 6.2.2012
	Ing. Jana Strašková	od 7. 2. 2012

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Jediným spoločníkom je Forbo Siegling Nederland B.V. so sídlom Van Rensselaerweg 1, Spankeren 6956 AV, Holandsko. Vklad spoločníka je 15 281 639 EUR (Pätnástmiliónovdvestoosemdesiatjedentisícšesťsto - tridsaťdeväť EUR), splatených 15 281 639 EUR (Pätnástmiliónovdvestoosemdesiatjedentisícšesťstotridsaťdeväť EUR).

Navýšenie základného imania o 15 275 000 EUR bolo rozhodnuté dňa 27. decembra 2010 a zapísané do Obchodného registra dňa 9. marca 2011.

V porovnaní s minulým rokom nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov.

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je nasledovná:

Spoločník a	Výška podielu v základom imaní b		Podiel na hlasovacích právach c	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI d
	absolútne	v %	v %	v %
Forbo Siegling Nederland B.V.	15 281 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná závierka Spoločnosti sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Forbo Holding AG, Švajčiarsko.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Spoločnosť nevytvorila vlastnou činnosťou žiadny dlhodobý majetok.

Spoločnosť má stanovené pre dlhodobý nehmotný majetok dobu používania 5 rokov, metódu odpisovania lineárnu a ročnú odpisovú sadzbu 20%.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je do 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje jednorázovo do nákladov na účet 518.

Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Dlhodobým hmotným majetkom sa od 1.1.2012 rozumejú zložky hmotného majetku, ktoré boli obstarané po 1.1.2012 a ktorých doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok a ocenenie vyššie ako 1 667 EUR u majetku, ktorého zaradenie je na výrobnom stredisku a 833 EUR u majetku zaradeného na nevýrobné strediská.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako uvedené hodnoty, sa účtuje na ťarchu účtu zásob.

Dlhodobým hmotným majetkom sa od 1.1.2010 do 31.12.2011 rozumejú zložky hmotného majetku, ktoré boli obstarané po 1.1.2010 a ktorých doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok a ocenenie vyššie ako 1 314 EUR u majetku, ktorého zaradenie je na výrobnom stredisku a 657 EUR u majetku zaradeného na nevýrobné strediská.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako uvedené hodnoty, sa účtuje na ťarchu účtu zásob.

Spoločnosť k 01.01.2006 prehodnotila odpisové sadzby strojov a výrobných zariadení v nadväznosti na jeho využitie a opotrebenie a zmenila sa z 5 na 8 rokov. Od 1.1.2013 spoločnosť ustanovila pre odpis dopravných prostriedkov predkladanú dobu používania 5 rokov pre každé vozidlo obstarané po tomto termíne.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov a	Predpokl.doba používania b	Metóda odpisovania c	Ročná odpisová sadzba v % d
Stavby a prislúchajúci ostatný majetok	20	Lineárna	5
Stroje a výrobné zariadenia	8	Lineárna	12,5
Pracovné vozíky ProLink a rucny lis i.c.: 500553	6	Lineárna	16,67
Prostriedky výpočtovej techniky	5	Lineárna	20
Dopravné prostriedky	3/5	Lineárna	33,33/20
repmomery a snímače teploty,skartovačky, vybavenie kancelárií	4	Lineárna	25

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere a podiely v iných spoločnostiach.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Pri úbytku materiálu sa účtuje v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Opravné položky sú stanovené na základe individuálneho posúdenia rizikovosti pohľadávky, pričom sú zohľadnené doby splatnosti v nižšie uvedenej tabuľke. Na základe vnútroskupinových pravidiel spoločnosť k pohládkam voči podnikom v skupine opravné položky netvorí.

Opravné položky k pohládkam sa tvoria podľa nasledovnej zásady:

Doba po splatnosti a	Výška tvorby opravnej položky b
nad 12 mes.	100 % menovitej hodnoty pohládkov bez príslušenstva

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

Odložené dane - odložená daňová pohľadávka sa vzťahuje na:

- a) dočasné rozdiely 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa v súvahe nevykazujú samostatne, ale vykazuje sa iba výsledná odložená daňová pohľadávka, resp. výsledný odložený daňový záväzok.

Pri výpočte odložených daní sa použila 22 % sadzba dane (2012: 23%).

(k) Výdavky budúcich období

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

(l) Leasing

Majetok prenajatý na základe operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník a nie Spoločnosť ako jeho nájomca. Spoločnosť nemá obstaraný žiadny majetok prostredníctvom finančného leasingu.

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným

kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 11.

Spoločnosť má uzatvorenú poistnú zmluvu na poistenie majetku proti poškodeniu a zničeniu v dôsledku požiaru, výbuchu, úderu blesku, nárazu lietadla, nárazu vozidla, dymu a aerodynamického tresku, povodní, zemetraseniu a lavíne.

Poistenie majetku je dojednané na celkovú poistnú sumu 17 615 971 EUR (2012: 17 042 971 EUR), z toho:

- budovy: 700 000 EUR (2012: 700 000)
- súbor výrobného zariadenia: 9 802 000 EUR, (2012: 9 802 000 EUR)
- súbor zásob: 132 971 EUR, (2012: 132 971 EUR)
- prerušenie prevádzky: 6 981 000 EUR (2012: 6 408 000 EUR).

Dopravné prostriedky majú uzatvorené havarijné poistenie.

Ďalej má spoločnosť uzatvorené poistenie za škodu, vrátane zodpovednosti za škodu spôsobenú vadným výrobkom, poistná suma je vo výške 833 333 EUR (2012: 813 008 EUR) pre jednu aj všetky „škodové udalosti“ počas poistného obdobia.

Forbo Siegling s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok
Spolu	i							
Prvotné ocenenie:								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	73 096	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	73 096	0	0	0	0	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	72 674	0	0	0	0	0
Prírastky		0	422	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	73 096	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	422	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0

Forbo Siebling s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	73 096	0	0	0	0	0	73 096
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	73 096	0	0	0	0	0	73 096
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	71 987	0	0	0	0	0	71 987
Prírastky		0	687	0	0	0	0	0	687
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	72 674	0	0	0	0	0	72 674
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		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
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	-0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 109	0	0	0	0	0	1 109
Stav na konci účtovného obdobia		0	422	0	0	0	0	0	422

Forbo Siegling s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súborný hnuteľný veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	830 025	8 769 267	0	0	0	56 888	0	9 656 180	
Prírastky	0	0	52 977	0	0	0	114 168	135 000	302 145	
Úbytky	0	0	99 603	0	0	0	0	0	99 603	
Presuny	0	0	56 888	0	0	0	-56 888	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	830 025	8 779 529	0	0	0	114 168	135 000	9 858 722	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	301 844	6 805 003	0	0	0	0	0	7 106 847	
Prírastky	0	42 866	838 704	0	0	0	0	0	881 570	
Úbytky	0	0	95 581	0	0	0	0	0	95 581	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	344 710	7 548 126	0	0	0	0	0	7 892 836	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	528 181	1 964 264	0	0	0	56 888	0	2 549 333	
Stav na konci účtovného obdobia	0	485 315	1 231 403	0	0	0	114 168	135 000	1 965 886	

Forbo Siegling s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prívotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	841 663	8 737 590	0	0	0	52 765	0	9 632 018
Prírastky		0	0	58 384	0	0	0	56 888	0	115 272
Úbytky		0	11 638	79 472	0	0	0	0	0	91 110
Presuny		0	0	52 765	0	0	0	-52 765	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	830 025	8 769 267	0	0	0	56 888	0	9 656 180
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	261 679	5 824 753	0	0	0	0	0	6 086 432
Prírastky		0	43 351	1 051 785	0	0	0	0	0	1 095 136
Úbytky		0	3 186	71 535	0	0	0	0	0	74 721
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	301 844	6 805 003	0	0	0	0	0	7 106 847
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	579 984	2 912 837	0	0	0	52 765	0	3 545 586
Stav na konci účtovného obdobia		0	528 181	1 964 264	0	0	0	56 888	0	2 549 333

2. Zásoby

Spoločnosť v roku 2013 (ani v roku 2012) netvorila k zásobám opravnú položku.

Rozsah poistnej zmluvy uvedenej v časti 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa vzťahuje i na zásoby.

Stav zásob:

Zásoby a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Materiál	65 914	55 914
Nedokončená výroba	0	0
Výrobky	0	0
Tovar	26 503	22 043
Celkom	92 417	77 957

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav OP k 31.12.2012 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva e	Stav OP k 31.12.2013 f
Pohľadávky z obchodného styku	20 988	13 301	4 708	3 506	26 075
Pohľadávky voči DUJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	20 988	13 301	4 708	3 506	26 075

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku okrem pohľadávok voči podnikom v skupine.

Opravná položka vo výške 2 271 EUR bola v roku 2013 odpísaná z dôvodu nevymožiteľnosti a vo výške 1 235 EUR z dôvodu likvidácie spoločnosti.

Vývoj pohľadávok (netto) v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Pohľadávky z obchodného styku	668 757	1 060 136
Daňové pohľadávky	96 806	89 976
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (cashpool)	1 692 402	242 867
Iné pohľadávky	300	50
Celkom	2 458 265	1 393 029

Veková štruktúra pohľadávok k 31. 12. 2013 a za predchádzajúce obdobie bez vplyvu opravných položiek je zobrazená v nasledujúcich tabuľkách:

Pohľadávky k 31.12. 2013 a	V lehota splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1 179 863	0	1 179 863
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 179 863	0	1 179 863
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	620 126	74 706	694 832
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 692 402	0	1 692 402
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	96 806	0	96 806
Iné pohľadávky	300	0	300
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 409 634	74 706	2 484 340

Pohľadávky k 31.12. 2012 a	V lehota splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MUJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1 452 554	0	1 452 554
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 452 554	0	1 452 554
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	984 719	96 405	1 081 124
Pohľadávky voči DÚJ a MUJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	242 867	0	242 867
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	89 976	0	89 976
Iné pohľadávky	50	0	50
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 317 612	96 405	1 414 017

Štruktúra krátkodobých pohľadávok po splatnosti k 31.12.2013 a za predchádzajúce obdobie bez vplyvu opravných položiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
po splatnosti do 3 mesiacov	43 142	67 615
po splatnosti od 3 do 6 mesiacov	7 418	6 416
po splatnosti od 6 do 12 mesiacov	-770	1 387
po splatnosti od 12 do 18 mesiacov	13 234	191
po splatnosti nad 18 mesiacov	11 682	20 796
Celkom	74 706	96 405

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-3 615 328	-2 762 859
odpočítateľné	-3 615 328	-2 762 859
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-160 066	-150 936
odpočítateľné	-160 066	-150 936
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-1 587 618	-3 401 656
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	1 179 863	1 452 554
Uplatnená daňová pohľadávka	272 691	-111 386
Zúčtovaná ako náklad	272 691	-111 386
Zúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zúčtovaný ako zníženie nákladov	0	0
Zúčtovaný do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Podrobnejší výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku	3 599 086	2 751 994
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a ich daňovou základňou (nedaňové OP)	16 243	10 865
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou (nedaňové rezervy)	160 066	150 936
Odpočítateľné dočasné rozdiely celkom	3 775 395	2 913 795
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 587 618	3 401 656
Sadzba dane z príjmov	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	1 179 863	1 452 554

Celkové neumorené daňové straty k 31.12.2013, ktoré je možné umorovať v nasledujúcich rokoch, predstavujú čiastku 1 587 618 EUR.

Zmena odloženej dane je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Odložená daňová pohľadávka a	EUR b
Stav k 31. decembru 2013	1 179 863
Stav k 31. decembru 2012	1 452 554
Zmena	-272 691
Učtovanie do nákladov (592)	272 691
Odložená daňová pohľadávka k 31.12.2013	1 179 863

Pri výpočte odloženej daňovej pohľadávky sa k 31.12.2013 použila sadzba dane z príjmov platná od 1.1.2014 vo výške 22% (k 31.12.2012 sa použila sadzba 23%). Ak by sa k 31.12.2013 použila pre výpočet odloženej daňovej pohľadávky sadzba 23%, vykázala by sa odložená daňová pohľadávka vo výške 1 233 493 EUR, čo predstavuje rozdiel oproti vykázanej odloženej daňovej pohľadávke k 31.12.2013 vo výške 53 630 EUR.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. S peniazmi na účtoch v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Pokladnica, ceniny	16 895	16 820
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banke	86 116	36 108
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	103 011	52 928

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 126	8 500
poistenie	3 561	4 224
predplatné noviny	1 395	3 000
ostatné	2 170	1 276
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu:	7 126	8 500

Spoločnosť eviduje len krátkodobé položky časového rozlíšenia (r. 63 súvahy), ktoré budú do nákladov zúčtované v nasledujúcom účtovnom období.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

a	Bežné obdobie (rok 2013)				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	78 429	6 877	0	0	85 306
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	78 429	6 877			85 306
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	78 429	6 877	0	0	85 306
Krátkodobé rezervy, z toho	181 853	196 147	181 726	127	196 147
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	87 044	97 360	87 044		97 360
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	21 575	21 475	21 575		21 475
Ostatné služby	727	2 552	600	127	2 552
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	109 346	121 387	109 219	127	121 387
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom vrátane sociálneho zabezpečenia	72 507	74 760	72 507		74 760
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	72 507	74 760	72 507	0	74 760
Rezervy celkom	260 282	203 024	181 726	127	281 453

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

a	Stav k 31.12.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dhodobé rezervy, z toho:	61 116	17 313	0	0	78 429
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	61 116	17 313			78 429
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	61 116	17 313	0	0	78 429
Krátkodobé rezervy, z toho	183 180	181 853	180 228	2 952	181 853
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	90 276	87 044	90 276		87 044
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	24 700	21 575	22 205	2 495	21 575
Ostatné služby	8 678	727	8 221	457	727
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	123 654	109 346	120 702	2 952	109 346
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom vrátane sociálneho zabezpečenia	59 526	72 507	59 526		72 507
Reklamácie					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	59 526	72 507	59 526	0	72 507
Rezervy celkom	244 296	199 166	180 228	2 952	260 282

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená ako rezerva dlhodobá a nie je možné presne určiť jej použitie.

Nakoľko nebola uzatvorená kolektívna zmluva, zamestnancom Spoločnosti nie sú garantované zamestnanecké požitky nad rámec Zákonníka práce.

K 31.12.2013 sa program vzťahoval na 206 zamestnancov Spoločnosti (2012: 199 zamestnancov), k tomuto dátumu nebol tento program krytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú. Na zamestnancov zahraničnej pobočky sa tento program nevzťahuje.

Spoločnosť odhadla, že súčasná hodnota nekrytých záväzkov, súvisiacich s pôžitkami po skončení pracovného pomeru - odchodného, predstavuje približne 85 306 EUR spolu s odvodmi na poistné (2012: 78 429 EUR). Odhad nebol pripravený poistným matematikom a preto sa skutočná hodnota záväzku môže líšiť od tohto odhadu. Pri výpočte súčasnej hodnoty bola použitá diskontná sadzba 3,15 % (2012: 4,14%), výška inflácie 0,5 % (2012: 3,5 %) a fluktuácie 16,8 % (2012: 9,4 %).

3. Závazky

Vývoj záväzkov v porovnaní s predchádzajúcim obdobím:

	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Závazky zo sociálneho fondu	2 195	2 104
Dlhodobé záväzky celkom	2 195	2 104
Závazky z obchodného styku	561 964	826 324
Nevyfakturované dodávky	0	0
Závazky voči materskej účtovnej jednotke	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Závazky voči zamestnancom	151 120	157 088
Závazky zo sociálneho poistenia	93 985	88 948
Daňové záväzky	28 547	24 619
Iné záväzky	791	953
Krátkodobé záväzky celkom	836 407	1 097 932
Závazky celkom	838 602	1 100 036

Pokles výšky záväzkov z obchodného styku bolo spôsobené najmä dodržiavaním platobnej disciplíny a nižším nákupom tovarov v decembri 2013.

Zostatková doba splatnosti dlhodobých záväzkov je od 1 do 5 rokov.

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Spolu dlhodobé záväzky	2 195	2 104
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	2 195	2 104
Spolu krátkodobé záväzky	836 407	1 097 932
Závazky do lehoty splatnosti	707 503	932 875
Závazky po lehote splatnosti	128 904	165 057

Štruktúra záväzkov po splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Po splatnosti do 6 mesiacov	127 810	92 843
Po splatnosti od 6 do 12 mesiacov	0	63 750
Po splatnosti nad 12 mesiacov	1 094	8 464
Celkom	128 904	165 057

Celková výška záväzkov po splatnosti klesla z dôvodu zlepšenia finančnej situácie spoločnosti.

Závazky po splatnosti sú voči tretím stranám. V roku 2012 bolo 9 % záväzkov evidovaných voči spoločnostiam v rámci Forbo skupiny, pričom záväzky vo výške 123 873 EUR boli po splatnosti do 30 dní.

4. Sociálny fond

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

a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 104	1 252
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 906	11 311
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 906	11 311
Čerpanie sociálneho fondu	11 815	10 459
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 195	2 104

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvoril povinne na ťarchu nákladov, z iných zdrojov sa netvoril.

Sociálny fond bol v roku 2013, rovnako ako aj v roku 2012, čerpaný na príspevok zamestnancom na stravu, príspevok na regeneráciu pracovnej sily vo forme ceninových poukázok a na vyplatenie príspevku pri príležitosti životného jubilea.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia – výdavky budúcich období, je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	23	186
Predpis úrokov a nevyúčtované poplatky banky	23	186
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	23	186

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Služby		Tovar		Celkom	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g
Slovenská republika	42 593	74 426	1 016 351	1 349 714	1 058 944	1 424 140
Skupina Forbo	8 369 179	8 760 446	16 939	41 059	8 386 118	8 801 505
EU okrem skupiny			290 513	302 138	290 513	302 138
Spolu	8 411 772	8 834 872	1 323 803	1 692 911	9 735 575	10 527 783

2. Čistý obrat

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

a	2013 b	2012 c
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 411 772	8 834 872
Tržby za tovar	1 323 803	1 692 911
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	74 699	90 953
Čistý obrat spolu	9 810 274	10 618 736

3. Zmena stavu zásob

Spoločnosť neúčtovala a nevykazuje v roku 2013 ani v roku 2012 zmenu stavu zásob.

4. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

V roku 2013 Spoločnosť nevykazuje tržby z predaja dlhodobého majetku (2012: 10 000 EUR).

V roku 2013 ani v roku 2012 spoločnosť nevykazuje tržby z predaja materiálu.

5. Aktivácia nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	2013 b	2012 c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	70 641	72 807
poistné plnenie	0	0
prefakturácia nákladov v rámci skupiny Forbo	38 376	41 398
fakturácia nákladov HU pobočke	24 912	23 976
zúčtovanie opravných položiek k uhradeným pohľadávkam	0	0
vyúčtovanie náhrady škôd	2 102	1 804
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	5 251	5 629
Finančné výnosy, z toho:	4 058	8 146
kurzové zisky, z toho:	4 052	8 137
kurzové zisky ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	96	1 009
kurzové zisky v priebehu účtovného obdobia	3 956	7 128
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	6	9
úroky	6	5
ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	4
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

a	2013 b	2012 c
Náklady na poskytnuté služby, z toho	2 819 026	2 759 317
Doprava	1 376 794	1 334 822
Nájomné	559 518	538 756
Operatívny lízing	56 408	58 906
Náklady na inzerciu, reklamu	1 006	2 058
Náklady na audit	15 600	15 600
Právne poradenstvo	4 607	4 156
Účtovné služby a daňové poradenstvo	18 078	15 834
Náklady na overenie špeciálnych procedúr	3 600	3 600
IT služby	301 715	288 887
Headquarters služby	66 083	22 883
Trade Mark licencie	28 382	31 364
Strážna služba	79 100	79 100
Telefónne poplatky	25 051	27 305
Opravy a udržiavanie	84 760	109 213
Cestovné	21 757	18 549
Náklady na reprezentáciu	4 279	3 213
Ostatné služby	172 287	205 071
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	13 654	10 987
Manká a škody	1 135	0
Náklady na poistenie	11 922	10 539
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	597	448
Finančné náklady, z toho:	13 951	23 288
Kurzové straty, z toho:	8 534	4 815
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 054	3 438
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 417	18 473
Nákladové úroky	258	15 120
Manká a škody na finančnom majetku		38
Bankové poplatky	5 159	3 315

Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

	2013	2012
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15 600</i>	<i>15 600</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15 600	15 600
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		

Spoločnosť vykazuje v nákladoch i výkonoch spoločnosti všetky účtovné prípady týkajúce sa zahraničnej pobočky, ktorá bola založená v roku 2011. Celková výška výnosov vykazovaných v zahraničnej pobočke je v roku 2013 290 513 EUR (2012: 303 098 EUR) a celková výška nákladov roku 2013 254 644 EUR (2012: 275 782 EUR).

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	daň v % d	Základ dane e	Daň f	daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	788 923		100,00	1 114 962		100,00
teoretická daň		181 452	23,00		211 843	19,00
Daňovo neuznané náklady	980 235	225 454	28,58	1 202 073	228 394	20,48
Výnosy nepodliehajúce dani	-109 153	-25 105	-3,18	-155 216	-29 491	-2,65
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00	0	0	0,00
Umorenie daňovej straty	-1 660 005	-381 801	-48,40	-2 161 819	-410 746	-36,84
Zmena sadzby dane	0	0	0,00	0	0	0,00
Iné	0	0	0,00	0	0	0,00
Spolu	0	0	0,00	0	0	0,00
Splatná daň z príjmov		4 306	0,55		2 069	0,19
Odložená daň z príjmov		272 691	34,56		-111 386	-9,99
Celková daň z príjmov		276 997	35,11		-109 317	-9,80

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

a	2013 b	2012 c
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-53 630	252 618
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva, ako i posudzovanie správnosti a primeranosti spôsobu oceňovania a použitia metódy oceňovania vo vzťahu medzi závislými (spriaznenými) osobami doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť mala v priebehu roka 2013 v operatívnom prenájme 5 osobných vozidiel, nájom jedného bol ukončený 17.12.2013, bez následného predĺženia. Operatívny prenájom jedného nákladného vozidla bol ukončený v roku 2012 a vozidlo bolo odkúpené. Ďalej je v operatívnom prenájme jeden vysokozdvížný vozík a jedno čistiace zariadenie.

Výrobné i administratívne priestory, ktoré spoločnosť využíva sú prenajaté, zmluva o prenájme je uzatvorená do roku 2018, pričom nájom sa predlži o ďalších 5 rokov, ak niektorá zo zmluvných strán rok pred ukončením neoznámí, že zmluva sa nepredlžuje.

Spoločnosť platí ročne poplatok za používanie obchodnej značky na základe hodnoty uskutočneného obchodu.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 59 241 EUR (rok 2012: 60 060 EUR), hrubé príjmy prokuristov Spoločnosti boli vo výške 104 081 EUR (rok 2011: 101 617 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2013			Časť 1 - rok 2013		
	Časť 2 - rok 2012			Časť 2 - rok 2012		
Peňažné príjmy	59 241		104 081	0	0	0
	60 060	0	101 617	0	0	0
Nepeňažné príjmy	4 568		4 669	0	0	0
	4 562		4 728	0	0	0
Peňažné preddavky				0	0	0
				0	0	0
Nepeňažné preddavky				0	0	0
				0	0	0
Poskytnuté úvery				0	0	0
				0	0	0
Poskytnuté záruky				0	0	0
				0	0	0
Iné				0	0	0

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou spoločnosťou):

Spriaznená osoba a	Kód obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013 c	2012 d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup materiálu a tovaru	01	767 399	1 099 050
Nákup služieb - IT služby, HQ služby	01	360 269	317 157
Nákup majetku	01	20 870	12 183
Predaj služieb	02	8 359 947	8 801 844
Predaj materiálu a tovaru	02	16 939	41 059
Predaj majetku	02	0	10 000
Licenčné poplatky	05	28 382	31 364
Splatenie pôžičky (cashpool)	08	0	2 018 937
Poskytnutá pôžička (cash pool)	08	1 449 535	242 867
Uroky z prijatej pôžičky (cashpool)	08	258	15 115

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Materská účtovná jednotka a	Kód obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013 c	2012 d
Materská spoločnosť			
Nákup materiálu a tovaru	01	80 818	77 436
Predaj služieb	02	9 232	18 302

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

a	voči spriazneným osobám		z toho voči materskej spoločnosti	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e
Pohľadávky z obchodného styku	448 880	669 429	0	0
Závazky z obchodného styku	105 555	387 175	11 042	89 311
Závazky z prijatej pôžičky - cash pool	0	0	0	0
Pohľadávky z poskytnutej pôžičky - cash pool	1 692 402	242 867	0	0

Fakturácia medzi spriaznenými osobami prebehla za bežných podmienok a za obvyklé ceny.

Spoločnosť využíva v rámci skupiny Forbo systém zdieľania hotovosti (cashpool), z ktorého nie je možné určiť, voči ktorej spoločnosti v rámci skupiny Forbo má Spoločnosť záväzok alebo pohľadávku.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Zvýšenie základného imania, ktoré bolo schválené v decembri 2010, bolo do obchodného registra zapísané v roku 2011 a taktiež toto zvýšenie bolo v roku 2011 i zaúčtované.

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	15 281 639	0	0	0	15 281 639
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zláčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	128 900	0	0	61 214	190 114
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	-12 461 245	0	0	1 163 065	-11 298 180
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 224 279	511 926	0	-1 224 279	511 926
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 173 573	511 926	0	0	4 685 499

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2012 f
Základné imanie	15 281 639	0	0	0	15 281 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadavky 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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zláčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	90 044	0	0	38 856	128 900
Nedeliteľný fond	0	0		0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-13 199 494	0	0	738 249	-12 461 245
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	777 105	1 224 279	0	-777 105	1 224 279
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 949 294	1 224 279	0	0	4 173 573

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	1 224 279

Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	61 214
Úhrada straty minulých rokov	1 163 065

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 511 926,66EUR rozhodne spoločník svojim rozhodnutím.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- prídel do rezervného fondu vo výške 25 597,00 EUR,
- prevod na nerozdelených strát minulých rokov vo výške 486 329,66 EUR.

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Spoločnosť považuje za peňažné prostriedky – hotovosť v pokladnici, hodnotu stravných lístkov, peňažné prostriedky na bankových účtoch. Sumy peňažných prostriedkov na začiatku a konci účtovného obdobia vykázané v súvahe sú zhodné so sumami vykazovanými v prehľade peňažných tokov. Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Zložky peňažných prostriedkov a	2013 b	2012 c
Peniaze	16 895	16 820
Účty v bankách	86 116	36 108
Spolu	103 011	52 928
Peňažné prostriedky v CF	103 011	52 928

Stav cash pool účtu vykazuje spoločnosť k 31.12.2013 na účte 351 – Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku.

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	788 923	1 114 962
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	920 991	1 141 485
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	886 014	1 104 844
Zmena stavu rezerv (+/-)	21 171	15 986
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 087	8 678
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 375	(2 936)
Úroky účtované do nákladov (+)	258	15 120
Úroky účtované do výnosov (-)	(6)	(5)
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov, napr. nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	7 092	(202)
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(1 403 732)	(93 429)
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(1 070 568)	(320 190)
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(317 569)	182 198
Zmena stavu zásob (-/+)	(15 595)	44 563
Zmena stavu krátk. fin. majetku (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	306 182	2 163 018
Prijaté úroky (+)	6	5
Platené úroky (-)	(422)	(17 913)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	305 766	2 145 110
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(206)	(2 366)
Príjmy z opráv minulých rokov účtovaných priamo do vlastného imania (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	305 560	2 142 744
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	(250 317)	(125 880)
Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		10 000
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám		
Platené úroky vzťahujúce sa k investičnej činnosti		
Prijaté úroky (+)		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(250 317)	(115 880)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy a výdavky spojené s úvermi	345	644
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní - z titulu zníženia základného imania (+/-)		
Príjmy (+) a výdavky (-) na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa vecí		
Príjmy (+) a výdavky (-) na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky		(2 018 937)
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	345	(2 018 293)
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	55 588	8 571
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	52 928	46 657
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	108 516	55 228
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	(5 505)	(2 300)
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	103 011	52 928