

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Romin Slovakia, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5.juna. 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 28. februára 1996 (Obchodný register Okresného súdu B.Bystrica, oddiel s.r.o., vložka 3359/S).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Spracovanie ílovitých surovín na finálne výrobky pre ochranu životného prostredia a iné použitia
- Poradenská činnosť pri výstavbe skládok odpadov a čistení odpadových vôd
- Obchodná činnosť s nerastnými surovinami a finálnymi výrobkami z nerastných surovín

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	55	57
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	57	60
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 14.5.2013

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. 20.5.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku dňa 21.11.2012 pod č. OV 225/2012.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Reinhard Reichel

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v%	v%	v%
a	b	c	d	e
CONCEPT PET Heimtierprodukte GmbH	1 000 000	100	100	-
Spolu	1 000 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CONCEPT PET Heimtierprodukte GmbH, Hobelweg 20, Pucking A-4055 Rakúsko., ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Výhodiská 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, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárna	33,33 %

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12 až 20	lineárna	5 až 8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Kancelárske stroje	4	lineárna	25

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Prenájom (lízíng)

Finančný prenájom, majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(k) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

ROMIN SLOVAKIA, spol. s r. o. k 31. decembru 2013

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(I) 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 7 až 10.

Spoločnosť má v nájme Komatsu – kolesový nakladač v obstarávacej cene 76 230 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2012: 29.222 EUR, k 31. decembru 2013: 13.976 EUR), Komatsu – pásový bager v obstarávacej cene 58 980 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2012: 22.609 EUR, k 31. decembru 2013: 10.813 EUR), FRD Hydraulické kladivo v obstarávacej cene 31.980 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2012: 12 259 EUR, k 31. decembru 2013: 5.863 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť v roku 2013 obstarala nehnuteľnosť (pozemok) vo výške 6 265 EUR, ktorú k 31. decembru 2013 vykazuje ako svoj majetok. Vlastnícke právo k nej bolo na Spoločnosť prevezené vo júli 2013.

Informácie o poistení dlhodobého majetku:

Spôsob poistenie dlhodobého majetku	Výška poistenia
Stroje a zariadenia – živelné poistenie	164 000
Stroje a zariadenia – krádež	27 000
Stroje a zariadenia – leasing	16 600

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 preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
								Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 635	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	5 635	0	0	0	0	0	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 635	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 635	0	0	0	0	0	0
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Bežné účtovné obdobie				
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 635	0	0	0	0	0	0	5 635
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	5 635	0	0	0	0	0	0	5 635
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 001	0	0	0	0	0	0	4 001
Prírastky	0	1 634	0	0	0	0	0	0	1 634
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 635	0	0	0	0	0	0	5 635
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 634	0	0	0	0	0	0	1 634
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ROMIN SLOVAKIA spol. s r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 537	2 113 163	2 663 601	0	0	0	288 495	0	0	5 082 796
Prírastky	12 390	78 756	226 052	0	0	0	272 187	0	0	589 385
Úbytky	6 508	0	0	0	0	0	221 608	0	0	228 116
Presuny	0	0	-38 904	0	0	0	38 904	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	23 419	2 191 919	2 850 749	0	0	0	377 978	0	0	5 444 065
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	881 514	1 375 558	0	0	0	0	0	0	2 257 072
Prírastky	0	117 887	297 152	0	0	0	0	0	0	415 039
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	999 401	1 672 710	0	0	0	0	0	0	2 672 111
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 537	1 231 649	1 288 043	0	0	0	288 495	0	0	2 825 724
Stav na konci účtovného obdobia	23 419	1 192 518	1 178 039	0	0	0	377 978	0	0	2 771 954

ROMIN SLOVAKIA spol. s r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 631	2 113 163	2 086 458	0	0	0	109 541	42 120	4 364 913	
Prírastky	3 906	0	531 661	0	0	0	288 495	0	824 062	
Úbytky	0	0	64 059	0	0	0	0	42 120	106 179	
Presuny	0	0	109 541	0	0	0	-109 541	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	17 537	2 113 163	2 663 601	0	0	0	288 495	0	5 082 796	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	765 564	1 198 018	0	0	0	0	0	1 963 582	
Prírastky	0	115 950	241 599	0	0	0	0	0	357 549	
Úbytky	0	0	64 059	0	0	0	0	0	64 059	
Stav na konci účtovného obdobia	0	881 514	1 375 558	0	0	0	0	0	2 257 072	
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	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 631	1 347 599	888 440	0	0	0	109 541	42 120	2 401 331	
Stav na konci účtovného obdobia	17 537	1 231 649	1 288 043	0	0	0	288 495	0	2 825 724	

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					Stav opravnej položky k 31.12.2013
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Materiál	0	0	0	0		0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0		0
Výrobky	0	0	0	0		0
Zvieratá	0	0	0	0		0
Tovar	0	0	0	0		0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0		0
Zásoby spolu	0	0	0	0		0

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	150 020	51 828	201 848
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	229 886	0	229 886
Iné pohľadávky	2 102	5 637	7 739
Krátkodobé pohľadávky spolu	382 008	57 465	439 473

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	3 937	0	3 937
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 937	0	3 937
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	100 742	23 821	124 563
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	223 825	0	223 825
Iné pohľadávky	1 800	0	1 800
Krátkodobé pohľadávky spolu	326 367	23 821	350 188

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	57 465	23 821
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	382 028	326 367
Krátkodobé pohľadávky spolu	439 493	350 188
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	3 937
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	3 937

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

ROMIN SLOVAKIA, spol. s r. o. k 31. decembru 2013

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	1 311	846
Bežné bankové účty	263 906	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	265 217	846

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 286	4 540
Poistenie	3 012	3 516
Tel. poplatky, internet, ost. Služby	1 274	1 024
Spolu	4 286	4 540

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 účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 31. 12. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 340	23 916	39 341	0	23 915
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	32 740	17 266	32 741	0	17 265
Rezerva na overenie, zverejnenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 600	6 500	6 600	0	6 500
Ostatné	0	150	0	0	150
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	39 340	23 916	39 341	0	23 915

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 211	39 340	38 211	0	39 340
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	27 912	32 740	27 912	0	32 740
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 299	6 600	10 299	0	6 600
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	38 211	39 340	38 211	0	39 340

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevymenované dodávky majetku sa vykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	74 615	141 719
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	518 413	364 234
Krátkodobé záväzky spolu	593 028	505 953
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 835 189	2 863 212
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 835 189	2 863 212

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	26 649	0	0	27 566	26 649	0
Finančný náklad	697	0	0	2 168	697	0
Spolu	27 346	0	0	29 734	27 346	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
— odpočítateľné	0	0
— zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
— odpočítateľné	0	0
— zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	23%	19
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Spoločnosť sa rozhodla, z dôvodu opatrnosti, o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovať.		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 564	15 976
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 250	3 544
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>3 250</i>	<i>3 544</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 625</i>	<i>2 956</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 189	16 564

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012 f
a	b	c		d		
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	3 M Euribor +0,75 %		31.8.2014	0	142 848
Kontokorentný úver	EUR	3 M Euribor +0,75 %		31.8.2014	467	248
TB - úver	EUR			31.8.2014		0
Krátkodobé úvery spolu					<u><u>467</u></u>	<u><u>143 096</u></u>
Spolu					<u><u>467</u></u>	<u><u>143 096</u></u>

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	Bentonit		Nafta		Služby a tovar		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	584 532	238 745	0	0	2 923	3 331	587 455	242 076
Česká republika	0	0	0	0	0	0	0	0
Rakúsko	4 972 565	4 796 444	0	0	0	6 000	4 972 565	4 802 444
iné	8 072	0	0	0	0	0	8 072	0
Spolu	5 565 169	5 035 189	0	0	2 923	9 331	5 568 092	5 044 520

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 74 035 EUR (v roku 2012 zníženie 291 691 EUR).

	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	2013	2012
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	198 159	186 452	316 615	11 707	-130 163
Výrobky	202 869	140 541	67 010	62 328	73 531
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	401 028	326 993	383 625	74 035	-56 632
obstaranie zásob účtované ako nedokončená výroba				0	-67 346
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				74 035	-123 978

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

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

	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 964	599
Iné	2 964	599
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

4. Čistý obrát

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	5 565 170	5 035 189
Tržby z predaja služieb	2 993	9 331
Tržby za tovar	0	0
Čistý obrát spolu	<u>5 568 163</u>	<u>5 044 520</u>

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:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	270 841	394 478
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 500</i>	<i>4 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	4 500
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>266 341</i>	 <i>389 978</i>
Opravy a údržby	46 987	120 411
Doprava	28 316	37 627
Nájomné	55 390	106 842
Telefonne poplatky	10 000	10 204
Náklady na inzerciu, reklamu	0	314
Služby IT	1 600	4 422
Právne a ekonomické poradenstvo	45 009	24 495
Školenia	3 932	4 494
Ostatné	75 107	81 169
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 13 845	 9 742
Manká a škody	0	0
Dary	4 400	4 415
Pokuty	1 034	173
Poistenie majetku	5 759	5 154
Iné	2 652	0
 Finančné náklady, z toho:	 24 990	 35 301
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3</i>	<i>2</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	2
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>24 987</i>	 <i>35 299</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	24 045	34 268
Bankové poplatky	942	1 031
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

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:	399 414		100,00 %	-581 202		100,00 %
teoretická daň		75 889	19,00 %		-110 428	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	37 268	7 081	1,77 %	35 549	6 754	-1,16 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	-235 059	-44 661	7,68 %
Umorenie daňovej straty	-436 682	-82 970	-20,77 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	-780 712	0	25,52 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	25,52 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		0	0,00 %		0	25,52 %

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu s obcou Kopernica na prenájom pozemkov, ročné nájomné predstavuje 402 €, a nájomný vzťah je uzatvorený do 1.2.2022

Linde MH: 23.11.2010: na 48.mes.: prenájom manipul.techniky

Roman Ruckschloss: 7.3.2010-31.12.2013: prenájom skladov.

Nexado: 1.11.2010: na dobu neurčitú.

STO: 22.3.2012-31.12.2013

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

Štatutárnym orgánom neboli vyplácané v roku 2013 ani v roku 2012 žiadne príjmy

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Transakcie so spriaznenými osobami			
Nákup materiálu	☑ 01	0	144 763
Nákup služieb	☑ 01	0	0
Nákup tovaru	☑ 01	0	0
Transakcie so spoločnými podnikmi			
Poskytnutie krátkodobej neúročenej pôžičky	☑ 08	0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			
Predaj tovarov	☑ 02	0	0

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Nákup tovaru, materiálu	☑ 01	0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>	☑ 01	0	0
Nákup služieb - poradenstvo v oblasti odbytu (dohodnuté obchody)	☑ 01	0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>	☑ 01	0	0
Nákup licencií na výrobu	☑ 05	0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>	☑ 05	0	0
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	☑ 08	0	1 300 000
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	☑ 08	21 505	25 842
Predaj podstielok pre mačky	☑ 02	4 980 638	4 575 104
<i>z toho: realizované transakcie</i>	☑ 02	4 980 638	4 575 104
Dcérska spoločnosť			
Poskytnutá záruka na bankový úver	☑ 10	0	0

ROMIN SLOVAKIA, spol. s r. o. k 31. decembru 2013

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	173 231	94 720
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	173 231	94 720
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	2 820 000	2 820 000
Záväzky z obchodného styku	0	0
Záväzky voči materskej spoločnosti (úroky z pôžičky)	5 686	4 975
Spolu pasíva	2 825 686	2 824 975

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 majúce 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:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k
	31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013
b	c	d	e	f	
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
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)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	498	0	0	0	498
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	731 467	0	0	0	731 467
Neuhradená strata minulých rokov	-953 984	0	0	-581 202	-1 535 186
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-581 202	399 414	0	581 202	399 414
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	196 779	399 414	0	0	596 193

ROMIN SLOVAKIA, spol. s r. o. k 31. decembru 2013

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
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)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
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 zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	498	0	0	0	498
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	731 467	0	0	0	731 467
Neuhradená strata minulých rokov	-456 889	3	0	-497 098	-953 984
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-497 098	-581 202	0	497 098	-581 202
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	777 978	-581 199	0	0	196 779

ROMIN SLOVAKIA, spol. s r. o. k 31. decembru 2013

Účtovná strata za rok 2012 bola vysporiadaná takto:

	2012
účtovná strata	-581 202
Vysporiadanie účtovnej straty	
	2013
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-581 202
Iné	0
Spolu	-581 202

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013, zisk vo výške 399 414 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

