

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



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

Číselné údaje sa zaraďujú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vypĺňajú 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 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok
IČO 3 4 1 4 6 2 0 2	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 1 2 0 1 3
SK NACE 4 6 . 1 8 . 0	priebežná (vyznačí sa x)		do 1 2 2 0 1 3
	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2
	X v celých eurách (vyznačí sa x)		do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K l ö b e r - H P i s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
GRÖSSLINGOVA
Číslo
5 3

PSČ Obec
8 1 1 0 9 BRATISLAVA

Číslo telefónu Číslo faxu
0 2 / 2 0 9 0 9 0 2 1 0 /

E-mailová adresa
J A N . B A C A @ K L O E B E R - H P I . B I Z

Zostavené dňa: 0 3 . 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: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

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

Spoločnosť Klöber – HPI s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 11. júla 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 10. septembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 46491/B), identifikačné číslo (IČO) 34 146 202.

Spoločnosť bola na základe Zmluvy o zlúčení zo dňa 4. decembra 2008 zlúčená k 31. decembru 2008 so spoločnosťou Klöber Slovensko s.r.o. (zanikajúca spoločnosť). Spoločnosť sa stala právnym nástupcom spoločnosti Klöber Slovensko s.r.o. od 1.1.2009.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť,
- konzultačná a poradenská činnosť technických riešení striech so zameraním na fyzikálno-chemické vlastnosti,
- inžinierska činnosť v oblasti spracovania plastov a chemickej technológie,
- reklamná činnosť,
- činnosť podnikateľských, organizačných, ekonomických a účtovných poradcov,
- vedenie účtovníctva,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamné a marketingové služby,
- prieskum trhu,
- grafické práce na počítači podľa predlohy,
- poradenská činnosť v oblasti služieb v rozsahu voľnej živnosti.

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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 26. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu bola uložená do zbierky listín obchodného registra 5. augusta 2013.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť nepodlieha povinnosti overenia účtovnej závierky za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 audítorom.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia orgánov spoločnosti		
Orgán	Funkcia	Meno
Štaturátny orgán	Konateľ	Ing. Jan Bača
	Konateľ	Tomáš Petr

S účinnosťou od 30.06.2012 bol odvolaný konateľ – Claudia Ernecke.

S účinnosťou od 31.10.2012 bol odvolaný konateľ – Guido Franzini.

S účinnosťou od 31.10.2012 bol vymenovaný konateľ – Tomáš Petr.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny Monier Group S.a.r.l.. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Monier Group Services GmbH a materskou spoločnosťou celej skupiny je Monier Holdings SCA. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Monier Holdings SCA. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti v Luxemburgu.

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56, ods. 5 Obchodného zákonníka.

D. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
HPI - CZ spol. s r.o.	51 151,829	61,64	61,64	0
Monier Group Services GmbH	31 832,969	38,36	38,36	0
Spolu	82 985	100	100	0

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

Účtovná závierka nebola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Spoločnosť v priebehu roku 2014 predpokladá fúziu so spoločnosťou Schiedel Slovensko s.r.o..

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

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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, poisťné 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení 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:

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniťelné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	rovnomerne	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení 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:

Dlhodobý hmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,6 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rovnomerne	

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o cenných papieroch a podieloch, preto neuvádza zásady o ich účtovaní.

(d) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe, preto neuvádza žiadne zásady pre jej účtovanie.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľností**
Spoločnosť nerealizovala zákazkovú výstavbu nehnuteľností, preto neuvádza žiadne zásady pre jej účtovanie.
- (g) **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.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- (i) **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.
- (j) **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.
- (k) **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.
- (l) **Odložené dane**
Spoločnosť neúčtuje a nekalkuluje o odložených daniach, preto neuvádza žiadne zásady pre ich účtovanie.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**
Spoločnosť neobchodovala s emisnými kvótami, preto neuvádza zásady o ich evidencii a účtovaní.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
Spoločnosť neprijíma dotácie zo štátneho rozpočtu, preto neuvádza zásady o ich účtovaní.
- (p) **Prenájom (leasing)**
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.
- (q) **Deriváty**
Spoločnosť nevlastnila a neobchodovala s derivátmi, preto neuvádza zásady o ich účtovaní.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť neevidovala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, preto neuvádza o zásady o ich účtovaní.
- (s) **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 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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(t) 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**

V období od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013, ako i v predošlom účtovnom období od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 spoločnosť nevlastnila žiadny dlhodobý hmotný ako i nehmotný majetok.

Spoločnosť nevykladala žiadne náklady na výskum a vývoj v účtovnom období od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013, ako i v predošlom účtovnom období od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

2. Dlhodobý finančný majetok

V období od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013, ako i v predošlom účtovnom období od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 spoločnosť nevlastnila žiadny dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k zásobám v priebehu účtovného obdobia od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013, ako i v predošlom účtovnom období od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

Spoločnosť neevidovala žiadne zásoby so zriadeným záložným právom v bežnom, ako i predchádzajúcom účtovnom období.

Spoločnosť neobstarávala v bežnom, ako i predchádzajúcom účtovnom období žiadne nehnuteľnosti určené na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nerealizovala zákazkovú výrobu v bežnom, ako i predchádzajúcom účtovnom období.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

Pohl'adávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohl'adávky z obchodného styku	36 465	0	1 038	0	35 427
Pohl'adávky voči dcerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohl'adávky	13 851	0	0	0	13 851
Pohl'adávky spolu	50 316	0	1 038	0	49 278

Veková štruktúra pohl'adavok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehl'ade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'adávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	0	0	0
Pohl'adávky voči dcerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohl'adávky	0	0	0
Dlhodobé pohl'adávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	0	35 427	35 427
Pohl'adávky voči dcerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	223 214	0	223 214
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohl'adávky a dotácie	168	0	168
Iné pohl'adávky	0	13 851	13 851
Krátkodobé pohl'adávky spolu	223 382	49 278	272 660

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	36 465	36 465
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	230 999	0	230 999
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	626	0	626
Iné pohľadávky	0	13 851	13 851
Krátkodobé pohľadávky spolu	231 625	50 316	281 941

Spoločnosť nemala v bežnom, ako i predchádzajúcom období zaistené pohľadávky.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané účty v bankách.. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	976	9 386
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
S spolu	976	9 386

8. Krátkodobý finančný majetok

V bežnom, ako i predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť nevlastnila žiadny krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie na strane aktív

V bežnom, ako i predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť neúčtovala na aktívnych účtoch časového rozlíšenia.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti D aP.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	94 102	450	15 303	0	79 249
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na dlžné poisťné	0	0	0	0	0
Ostatné zákonné rezervy	2 850	450	850	0	2 450
Rezerva na súdne trovy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 850	450	850	0	2 450
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na súdne spory	65 335	0	0	0	65 335
Rezerva na súdne trovy	6 000	0	0	0	6 000
Ostatné krátkodobé rezervy	19 917	0	14 453	0	5 464
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
	91 252	0	14 453	0	76 799
Nevy fakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	91 252	0	14 453	0	76 799

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 152	25 050	2 100	0	94 102
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na dlžné poisťné	0	0	0	0	0
Ostatné zákonné rezervy	3 900	1 050	2 100	0	2 850
Rezerva na súdne trovy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 900	1 050	2 100	0	2 850
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na súdne spory	41 335	24 000	0	0	65 335
Rezerva na súdne trovy	6 000	0	0	0	6 000
Ostatné krátkodobé rezervy	19 917	0	0	0	19 917
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
	67 252	24 000	0	0	91 252
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	67 252	24 000	0	0	91 252

Nevyfakturované dodávky majetku

Spoločnosť v bežnom, ako i predchádzajúcom účtovnom období nezaznamenala dodávky bez fakturácie.

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	7 957
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	7 957

Spoločnosť neviduje žiadne záväzky kryté záložným právom.

Spoločnosť neviduje majetok obstaraný formou finančného prenájomu.

Spoločnosť neviduje žiadne záväzky z titulu vydaných dlhopisov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

4. Odložený daňový záväzok /pohľadávka

Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku alebo pohľadávke.

5. Socialný fond

Tvorba a čerpanie socialného fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Začiatočný stav socialného fondu	0	0
Tvorba socialného fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba socialného fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba socialného fondu	0	0
<i>Tvorba socialného fondu spolu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Čerpanie socialného fondu	0	0
Konečný zostatok socialného fondu	0	0

Spoločnosť v bežnom, ako i predchádzajúcom účtovnom období netvorila socialný fond.

6. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť nečerpala žiadne bankové úvery, pôžičky ani krátkodobé finančné výpomoci ako v bežnom, tak i predchádzajúcom účtovnom období.

7. Časové rozlíšenie na strane pasív

Spoločnosť neúčtovala na pasívnych účtoch časového rozlíšenia v bežnom, ani predchádzajúcom účtovnom období.

8. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch tak v bežnom, ako i predchádzajúcom účtovnom období.

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 služiieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tovar		Služiby		Majetok		Spolu	
	Bež. účt. obdobia	Bezpr. predch. účt. obdobia	Bež. účt. obdobia	Bezpr. predch. účt. obdobia	Bež. účt. obdobia	Bezpr. predch. účt. obdobia	Bež. účt. obdobia	Bezpr. predch. účt. obdobia
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	0	0	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevykonávala výrobnú činnosť, preto neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby v bežnom, ako i predchádzajúcom účtovnom období.

Poznámky č POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodob hmotný majetok vytvoren vlastnou činnosťou	0	0
Ostatn aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 027	8 671
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	1 027	8 671
Finančné výnosy, z toho:	7 215	7 780
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje čtovn závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	7 215	7 780
roky z poskytnutých pôžičiek v rámci konsolidovaného celku	7 215	7 776
roky na bankových účtoch	0	4
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. ist obrat

ist obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom[ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uveden v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné vrobn	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 242	16 451
ist obrat spolu	8 242	16 451

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 736	13 963
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zävierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 736</i>	<i>13 963</i>
M anažérske poplatky	0	6 763
Účtovníctvo a daňové poradenstvo	2 736	7 200
Ostatné	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-849	17 809
Zmluvné pokuty, penále	146	470
Súdne, notárske poplatky, kolky	43	2 607
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-1 038	-9 730
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	24 000
Iné		462
Finančné náklady, z toho:	198	216
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>2</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zävierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>198</i>	<i>214</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	198	214
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 157		100,00 %	-15 537		100,00 %
teoretická daň		1 416	23,00 %		-2 952	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	145	33	0,54 %	14 740	2 801	-18,03 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 038	-239	-3,88 %	-4	-1	0,01 %
Vplyv v nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-5 264	-1 211	-19,67 %	0	0	0,00 %
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 %	-801	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemala v nájme žiaden majetok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajímala žiaden majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neevidovala žiadne podsúvahové položky.

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

Medzi Spoločnosťou a navrhovateľmi – Ing. Jana Lišková, Ing. Bohuš Liška prebiehajú súdne spory ohľadom neplatnosti skončenia pracovného pomeru a náhrady mzdy. Spor medzi navrhovateľom Walterom Waradzinom a Spoločnosťou o neplatnosti uznesenia valného zhromaždenia bol rozhodnutý v prospech Spoločnosti. Na uvedené spory je vytvorená čiastočná rezerva a prípadné zvyšné záväzky z nich sa zaviazal znášať spoločník Monier Group Services GmbH.

Spor s bývalým konateľom Ing. Bohuslavom Lipovským proti Spoločnosti ohľadom výšky odstupného a ročnej odmeny bol prvoinstančným súdom rozhodnutý v neprospech Spoločnosti. Spoločnosť považuje nároky Ing. Lipovského za neoprávnené a proti rozhodnutiu sa odvolala.

Ani pri jednom konaní nemožno s určitosťou odhadnúť výsledok, ani časový horizont rozhodnutia.

Informácie o rezervách sú uvedené v časti G 2.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	nemožno odhadnúť	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne ostatné finančné povinnosti.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť neevidovala žiaden podmienený majetok.

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

Po 31. decembri 2013 až do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	82 985	0	0	0	82 985
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 zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	7 635	0	0	0	7 635
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	63 870	0	0	-15 538	48 332
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-15 538	6 157	0	15 538	6 157
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	138 952	6 157	0	0	145 109

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predch. účt.obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	82 985	0	0	0	82 985
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 zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	7 635	0	0	0	7 635
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	64 378	0	0	-508	63 870
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-508	-15 538	0	508	-15 538
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	154 490	-15 538	0	0	138 952

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 7 4 8 4 0

Rozdelenie výsledku hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vo výške -15 538 EUR je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Rozdelenie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-15 538 €
Vysporiadanie účtovnej straty	Predchádzajúce účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-15 538
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Iné	0
Spolu	-15 538


Návrh rozdelenia výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

O rozdelení výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie vo výške	6 157,00 €
tj. účtovného zisku rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:	
Návrh rozdelenia účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	6 157 €
Návrh rozdelenia účtovného zisku	za bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6 157
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	6 157

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

3.3.2014

Dátum zostavenia účtovnej závierky



Podpis štatutárneho orgánu