

Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2013

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka *)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka *)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE
 . .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
D E L U X - S M , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica
1 . M Á J A

Číslo
9 3 9

PSČ
9 5 2 0 1

Názov obce
V R Á B L E

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 12.2.2014	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:	Annamária Striešková	Annamária Striešková	Annamária Striešková

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
Descours & Cabaud Slovakia, s.r.o.	55 272	45	45	
M VDr. Stanislav Strieška	10 132	8	8	
Ing. Róbert Strieška	10 132	8	8	
M gr. Zuzana Izáková	10 132	8	8	
M gr. Rastislav Demeš	10 132	8	8	
JUDr. Milan Strieška	13 510	11	11	
Ing. Stanislav Strieška	13 510	11	11	-
Spolu	122 820	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Descours & Cabaud. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Descours & Cabaud SA. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť Descours & Cabaud Slovakia, vlastní 45 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

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, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2012 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2012.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

Spoločnosť počnúc rokom 2011 zmenila spôsob oceňovania dlhodobého finančného majetku. Vplyv zmeny je popísaný v časti F bode 2.

(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.

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 obstarávací 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	5	lineárna	20

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 obstarávací 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	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,66
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,66 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

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

Obstarávací 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.

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(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 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.

(j) Odložené dane

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

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

(k) 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.

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny 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.

(m) 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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 11 až 14.

Predmetom záložného práva na nehnuteľné veci v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnej veci č.1633/2009/ZZ uzatvorenej medzi záložným veriteľom VÚB, a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava (IČO: 31320155) a záložcom DeLUX-SM, s.r.o. zo dňa 07.10.2009 je záloh:

- pozemky v katastrálnom území Vráble, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vráble, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 (na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DeLUX Logistic centrum Vráble)

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 126 297

Spoločnosť má poistené k 31.12.2013 nasledovné majetky na nasledovné poistné sumy:

- poistenie strojov manipulačnej techniky - 130 567 EUR
- poistenie vozového parku – 316 326 EUR
- poistenie budov – 1 585 422 EUR
- poistenie zásob – 2 204 058 EUR

Ďalej je spoločnosť poistená:

- prevádzková zodpovednosť za škodu – 100 000 EUR

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

V rokoch 2012 a 2013 Spoločnosť nevynaložila náklady na výskum a vývoj.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 15 a 16.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
DeLUX ZPS s.r.o., 1. mája 939 Vrāble	100	100	37 942	2 238	6 639
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Quatro D Čelākovice, Prumyslova 1960 Čelākovice	100	100	140 000	111 500	268 034
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					274 673

K 30.11.2013 nadobudla právoplatnosť zmluva o kúpe zvyšných 60% podielov v spoločnosti Quatro D Čelākovice. Keďže táto zmena ešte nie je k 31.12.2013 zapísaná v OR ČR, evidujeme sumu 98 612 stále na účte obstaranie dlhodobého finančného majetku.

Na podiely v dcérskych spoločnostiach nebolo zriadené záložné právo:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
DeLUX ZPS s.r.o., 1. mája 939 Vrábľa	100	100	35 704	8 145	6 639
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Quatro D Čelákovice, Prumyslova 1960 Čelákovice	40	40	28 923	3 569	169 422
Dlhodobý finančný majetok spolu					176 061

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g		h
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	98 480	1 469	0	0	0	0	0	99 949
Prírastky	0	10 000	0	0	0	0	0	0	10 000
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	108 480	1 469	0	0	0	0	0	109 949
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	82 707	1 469	0	0	0	0	0	84 176
Prírastky	0	14 248	0	0	0	0	0	0	14 248
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	96 955	1 469	0	0	0	0	0	98 424
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	15 773	0	0	0	0	0	0	15 773
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 525	0	0	0	0	0	0	11 525

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g		h
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	98 480	1 469	0	0	0	0	0	99 949
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	98 480	1 469	0	0	0	0	0	99 949
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	67 888	1 469	0	0	0	0	0	69 357
Prírastky	0	14 819	0	0	0	0	0	0	14 819
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	82 707	1 469	0	0	0	0	0	84 176
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	30 592	0	0	0	0	0	0	30 592
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 773	0	0	0	0	0	0	15 773

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	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 preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	195 844	1 951 050	637 554	0	0	0	0	0	0	2 784 448
Prírastky	0	0	77 914	0	0	0	95 254	0	0	173 167
Úbytky	0	0	20 012	0	0	0	77 914	0	0	97 925
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	195 844	1 951 050	695 456	0	0	0	17 340	0	0	2 859 690
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	405 739	479 084	0	0	0	0	0	0	884 823
Prírastky	0	97 836	58 824	0	0	0	0	0	0	156 660
Úbytky	0	0	20 012	0	0	0	0	0	0	20 012
Stav na konci účtovného obdobia	0	503 575	517 896	0	0	0	0	0	0	1 021 471
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	195 844	1 545 311	158 470	0	0	0	0	0	0	1 899 625
Stav na konci účtovného obdobia	195 844	1 447 475	177 560	0	0	0	17 340	0	0	1 838 219

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	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 preddavky na dlhodobý hmotný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	195 844	1 951 050	594 535	0	0	0	0	0	0	0	2 741 429
Prírastky	0	0	72 543	0	0	0	0	0	0	0	72 543
Úbytky	0	0	29 524	0	0	0	0	0	0	0	29 524
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	195 844	1 951 050	637 554	0	0	0	0	0	0	0	2 784 448
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	307 903	444 670	0	0	0	0	0	0	0	752 573
Prírastky	0	97 836	63 938	0	0	0	0	0	0	0	161 774
Úbytky	0	0	29 524	0	0	0	0	0	0	0	29 524
Stav na konci účtovného obdobia	0	405 739	479 084	0	0	0	0	0	0	0	884 823
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	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	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	195 844	1 643 147	149 865	0	0	0	0	0	0	0	1 988 856
Stav na konci účtovného obdobia	195 844	1 545 311	158 470	0	0	0	0	0	0	0	1 899 625

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Podielové cenné papiere a podiele v dcérskej účtovnej jednotke			Podielové cenné papiere a dlhodobé cenné papiere a podiele		Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639	169 422	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176 061
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98 612	0	98 612
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 639	169 422	0	0	0	0	0	0	0	98 612	0	274 673
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	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	0	0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639	169 422	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176 061
Stav na konci účtovného obdobia	6 639	169 422	0	0	0	0	0	0	0	98 612	0	274 673

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2012

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Podielové cenné					Podielové cenné						
	papiere a podiele v dcérskej účtovnej jednotke	papiere a podiele v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiele	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok				
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639	1 69 422	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176 061
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 639	1 69 422	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176 061
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	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	0	0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639	1 69 422	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176 061
Stav na konci účtovného obdobia	6 639	1 69 422	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176 061

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	56 654	0	0		56 654
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	56 654	0	0	0	56 654

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku poklesu predajnosti danej zásoby.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Pre tento bod spoločnosť nemá obsahovú náplň.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 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	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	112 504	10 035	3 318	39 094	80 127
Iné pohľadávky	2 343	0	0	0	2 343
Pohľadávky spolu	114 847	10 035	3 318	39 094	82 470

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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 568 277	454 290	2 022 567
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	9 599	0	9 599
Iné pohľadávky	0	2 343	2 343
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 577 876	456 633	2 034 509

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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 542 117	468 400	3 010 517
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	8 137	0	8 137
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	6 045	0	6 045
Iné pohľadávky	104	2 343	2 447
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 556 403	470 743	3 027 146

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	456 633	470 743
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 577 876	2 556 403
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 034 509	3 027 146
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	568 897	1 989 257
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	520	3 000
Bežné bankové účty	47	335
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	<u>567</u>	<u>3 335</u>

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 ani k 31.12.2012 nemala žiadny krátkodobý finančný majetok.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 442	14 682
Poistenie	14 173	13 415
Ostatné	1 268	1 267
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	<u>15 442</u>	<u>14 682</u>

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

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				f	
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31. 12. 2012					k 31. 12. 2013
b	c	d	e			
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	62 157	30 447	54 157	8 000	30 447	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	10 731	10 476	10 731	0	10 476	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 471	2 471	2 471	0	2 471	
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 202	12 947	13 202	0	12 947	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0	
Rezerva na dopravné náklady	8 000	2 500	0	8 000	2 500	
Odmeny zamestnancom	2 274	15 000	2 274	0	15 000	
Rezerva na energie	38 681	0	38 681	0	0	
Pokuty a penále	0	0	0	0	0	
Iné	0	0	0	0	0	
	48 955	17 500	40 955	8 000	17 500	
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	48 955	17 500	40 955	8 000	17 500	

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2011				k 31. 12. 2012
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 479	62 157	34 479	0	62 157
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 355	10 731	8 355	0	10 731
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	2 091	2 471	2 091	0	2 471
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	10 446	13 202	10 446	0	13 202
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	4 414	0	4 414	0	0
Rezerva na dopravné náklady	7 200	8 000	7 200	0	8 000
Odmeny zamestnancom	11 174	2 274	11 174	0	2 274
Rezerva na energie	0	38 681	0	0	38 681
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	1 245	0	1 245	0	0
	24 033	48 955	24 033	0	48 955
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	24 033	48 955	24 033	0	48 955

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú 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	140 961	756 723
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 456 709	1 661 320
Krátkodobé záväzky spolu	1 597 670	2 418 044
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 373	15 003
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	5 373	15 003

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

Výška istiny je podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	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	0	0	0	10 662	0	0
Spolu	0	0	0	10 662	0	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:		
– odpočítateľné	-70 265	-104 532
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-17 500	-54 556
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00%	23,00%
Odložená daňová pohľadávka	19 308	36 590
Uplatnená daňová pohľadávka	17 282	-15 753
Zaúčtovaná ako náklad	17 282	-15 753
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	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 377	5 215
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 130	1 962
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 130</i>	<i>1 962</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 134</i>	<i>1 800</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 373	5 377

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	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	e
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	EUR	1	2015	289 451	400 982
Dlhodobé úvery spolu				289 451	400 982
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný úver - KD časť	EUR	1	2014	111 532	111 532
Kontokorentný bankový úver	EUR	2,3	11/2014	581 348	452 996
Kontokorentný bankový úver	EUR	1,8	06/2014	85 952	
Terminovaný účelový úver	EUR	2,2	12/2014	33 597	0
Krátkodobé úvery spolu				812 429	564 528
Spolu				1 101 880	965 510

Na zabezpečenie investičného úveru, ktorý bol poskytnutý na výstavbu logistického centra je zriadené záložné právo č. 1036/2008/ZZ uzatvorenej medzi záložným veriteľom VÚB, a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava (IČO: 31320155) a záložcom DeLUX-SM, s.r.o. na nasledujúce nehnuteľnosti:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 (na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DeLUX Logistic centrum Vrábľa)

Na kontokorentný úver je zriadené záložné právo k pohľadávkam DeLUX-SM, s.r.o. dohodnuté v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam záložcu od odberateľov a Mandátnej zmluvy č.583/AU/OC/2003-ZZ/2a zo dňa 12.12.2013 uzatvorenej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. (IČO: 00151653) a DeLUX-SM, s.r.o. v znení dodatku č.14 zo dňa 12.12.2013.

Na zabezpečenie terminovaného účelového úveru a kontokorentného úveru je zriadené záložné právo č. 798/2013/ZZ uzatvorenej medzi záložným veriteľom VÚB, a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava (IČO: 31320155) a záložcom DeLUX-SM, s.r.o. na nasledujúce nehnuteľnosti:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 (na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DeLUX Logistic centrum Vrábľa)

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Darované osobné vozidlo	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 104	0
Darované osobné vozidlo	0	0
Dotácie na zamestnávanie	4 104	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	4 104	0

8. Deriváty

Spoločnosť k 31.12.2013 ani k 31.12.2012 neúčtovala o derivátoch.

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	OOPP		Drogéria		Služby		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	5 314 095	5 608 931	2 429 883	2 759 895	132 710	135 977	7 876 688	8 504 803
Česká republika	101 776	24 962	46 537	17 588	2 233	0	150 546	42 550
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	5 415 871	5 633 893	2 476 420	2 777 483	134 943	135 977	8 027 234	8 547 353

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

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 uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 471	11 219
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	3 000	1 500
Likvidácia poisťných udalostí	1 815	6 532
Tržby z predaja materiálu	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Dotácie zo štátneho rozpočtu	17 810	0
Iné	846	3 187
Finančné výnosy, z toho:	506	760
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>504</i>	<i>603</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>157</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	2	157
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	134 943	135 977
Tržby za tovar	7 892 291	8 411 376
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	23 978	11 980
Čistý obrat spolu	8 051 212	8 559 333

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:	786 477	794 189
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 182</i>	<i>4 182</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 182	4 182
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>782 295</i>	 <i>790 007</i>
Náklady na reprezentáciu	7 662	8 643
Doprava	205 926	229 798
Nájomné	16 088	17 916
Cestovné	2 781	5 578
Náklady na inzerciu, reklamu	1 882	51 844
Telefóny	20 484	23 638
Sprostredkovanie	62 928	56 684
Ostatné	464 544	395 906
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 32 312	 41 641
Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku	0	2 060
Dary	2 481	3 698
Opravné položky k pohľadávkam	6 717	28 091
Iné	23 114	7 792
 Finančné náklady, z toho:	 27 186	 47 292
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>1 580</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	545
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>27 184</i>	 <i>45 712</i>
Poistenie	0	15 804
Nákladové úroky	13 494	18 829
Bankové poplatky	13 636	9 499
Iné	54	1 580
 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 b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	110 562		100,00 %	35 635		100,00 %
teoretická daň		25 429	23,00 %		6 771	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	65 595	15 087	13,65 %	134 380	25 532	23,09 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-84 388	-19 409	-17,55 %	-70 233	-13 344	-12,07 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	91 769	21 107	19,09 %	99 782	18 959	30,02 %
Splatná daň z príjmov		21 107	19,09 %		18 959	30,02 %
Odložená daň z príjmov		17 282	15,63 %		-15 753	-14,25 %
Celková daň z príjmov		38 389	34,72 %		3 209	15,78 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-878	6 364
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Spoločnosť má v nájme administratívnu budovu. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť logistického centra tretím osobám. Ročné výnosy z nájomného sú približne 64 tis. EUR.. Prenajatú časť logistického centra vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neeviduje podsúvahové položky.

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

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2013	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	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

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2012	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	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 ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

3. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

M. 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 54 644 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					
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných			
							Časť 1 - rok 2013		
							Časť 2 - rok 2012		
Peňažné príjmy	46 018	0	0	0	0	0			
	55 950	0	0	0	0	0			
Nepeňažné príjmy	8 626	0	0	0	0	0			
	8 736	0	0	0	0	0			
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0			
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0			
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0			
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0			
Iné	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0			

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup tovarov	01	0	0
Nákup služieb	01	0	0
Nájomné	11	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	c
Materská spoločnosť			
Nákup tovar (dohodnuté obchody)	01	95 809	112 147
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	95 809	112 147
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	39 907	35 529
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	39 907	35 529
Nákup licencií (dohodnuté obchody)	05	0	0
<i>z toho: realizované transakcie</i>	05	0	0
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	0	0
Predaj tovarov (dohodnuté obchody)	02	1 856 386	1 500 219
<i>z toho: realizované transakcie</i>	02	1 856 386	1 500 219
Dcérska spoločnosť			
Poskytnutá záruka na bankový úver	10	0	0

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	898 484	358 946
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu aktíva	<u>898 484</u>	<u>358 946</u>
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	9 626
Záväzky z obchodného styku	<u>13 758</u>	<u>25 992</u>
Spolu pasíva	<u>13 758</u>	<u>35 618</u>

O. 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.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	122 820	0	0	0	122 820
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	84 158	0	0	0	84 158
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	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	12 282	0	0	0	12 282
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	414 623	0	0	0	414 623
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 893 867	0		16 219	1 910 085
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	32 426	72 173	16 206	(16 219)	72 173
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	2 560 176	72 173	16 206	0	2 616 141

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	122 820	0	0	0	122 820
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	84 158	0	0	0	84 158
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	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	12 282	0	0	0	12 282
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	414 623	0	0	0	414 623
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 837 485	0		56 382	1 893 867
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	111 882	32 426	55 500	(56 382)	32 426
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	2 583 250	32 426	55 500	0	2 560 176

Účtovný zisk za rok 2011 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	32 426
Rozdelenie účtovného zisku	
	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	16 219
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	16 206
Iné	0
Spolu	32 426

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 vo výške 32 426 EUR rozhodlo valné zhromaždenie dňa 4.6.2013 nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 16 219 EUR.
- Vyplatenie 16 206 EUR spoločníkom v pomere podľa platnej spoločenskej zmluvy.

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

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

CASH-FLOW	31.12.2013	31.12.2012
	EUR	EUR
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	72 173	32 426
Odpisy za účtovné obdobie	170 908	174 533
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie + odpisy	243 081	206 959
Zmena stavu zásob	-281 317	130 478
Zmena stavu krátkodobých pohľadávok	993 570	-974 279
Zmena stavu krátkodobých záväzkov	-853 684	487 299
Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	17 282	-15 753
Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-9 630	-9 889
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov, príjmov	3 344	-15 689
Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	112 646	-190 874
Zmena stavu dlhodobého nehmotného majetku	4 248	14 819
Zmena stavu dlhodobého hmotného majetku	61 405	89 231
Zmena stavu dlhodobého finančného majetku	-98 612	0
Odpisy	-170 908	-174 533
Peňažný tok z investičných činností	-203 867	-70 483
Zmena stavu základného imania	0	0
Zmena stavu kapitálových fondov	0	0
Zmena stavu fondov zo zisku	0	0
Zmena stavu výsledku hospodárenia	-16 207	-55 500
Zmena stavu rezerv	-31 710	27 678
Zmena stavu bankových úverov	136 370	-46 407
Peňažný tok z finančných činností	88 453	-74 229
<i>Peňažný tok zo základných podnikateľských činností</i>	<i>112 646</i>	<i>-190 874</i>
<i>Peňažný tok z investičných činností</i>	<i>-203 867</i>	<i>-70 483</i>
<i>Peňažný tok z finančných činností</i>	<i>88 453</i>	<i>-74 229</i>
Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvív.	-2 768	-335 586
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt.obdobia	3 335	338 921
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, r.55 súvahy	567	3 335

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.