

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Za obdobie		Mesiac		Rok	
2 0 2 3 6 4 0 5 0 9		☒ riadna ☒ zostavená		od		0 1		2 0 1 3	
IČO		☐ priebežná ☐ schválená		do		1 2		2 0 1 3	
4 6 7 9 8 8 8 9		Mimoriadna (vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie		od		0 8	
SK NACE		☐ V eurocentoch		do		1 2		2 0 1 2	
1 0 . 8 2 . 0		☒ V celých eurách						2 0 1 2	
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky									
M o n d e l e z S R P r o d u c t i o n s . r . o .									
Sídlo účtovnej jednotky									
Ulica						Číslo			
R A Č I A N S K A						4 4			
PSČ		Obec							
8 3 2 4 2		B R A T I S L A V A							
Číslo telefónu				Číslo faxu					
0 2 / 4 9 2 4 3 6 0 5				/					
Emailová adresa									
r m o r a v e k @ m d i z . c o m									
Zostavené dňa:		Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:		Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:		Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:			
2 5 . 0 3 . 2 0 1 4									
Schválené dňa:									

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo		Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu	

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Mondelez SR Production s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 03. 07. 2012 a do obchodného registra bola zapísaná 24. 08. 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka 83588/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

— výroba kakaa a výrobkov z kakaa

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	469	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	456	0
počet vedúcich zamestnancov	1	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 za rok 2012 bola schválená dňa 28.06.2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná závierka Spoločnosti sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Mondelez Slovakia, a.s., Račianska 44, 832 42 Bratislava a táto sa konsoliduje v rámci konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Kraft Foods Schweiz Holding GmbH, Chollerstrasse 4, 6301 Zug, Švajčiarsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Greffe du Tribunal de Commerce de Paris, 1 Quai de Corse, F – 750 04 Paris.

C. 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. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spropagovanými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

(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 a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	4	lineárna	25

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	25 až 30	lineárna	3,3 až 4,0
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 20	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	3 až 6	lineárna	16,7 až 33,3

(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, poisťné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení 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 opravnou 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 nevyužité daňové 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 prenájatý 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 prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý 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.

(o) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala o žiadnych významných opravách s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. 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 6 až 7.

Na žiaden majetok nebolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

Spoločnosť v roku 2013 získala od materskej spoločnosti Mondelez Slovakia, a.s. pozemok, budovy a výrobné zariadenia v ocenení hodnote 35 769 tis. EUR prostredníctvom nepeňažného vkladu. Vlastnícke právo k nej bolo na Spoločnosť prevezené v apríli 2013. V predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť neevidovala žiadny dlhodobý majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 160 946 tis. EUR (2012: spoločnosť neevidovala žiaden majetok).

Spoločnosť neevidovala v uvedenom období žiadne náklady na výskum a vývoj.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Bežné účtovné obdobie

A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	54 559							54 559
Prírastky – vklad podniku	41 191			1 693 107				1 734 298
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	95 750			1 693 107				1 788 857
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	-15 901			-188 123				204 024
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	-15 901			-188 123				204 024
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	79 849			1 504 984				1 584 833

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bežné účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá a ťažné zvieratá vечи	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Prírastky							2 292 253		2 292 253
Prírastky – vklad podniku	4 410 560	6 099 150	25 199 989				6 044 457	231 231	41 985 387
Úbytky			-158 016						-158 016
Presuny		650 498	6 231 050				-7 414 062	532 514	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 410 560	6 749 648	31 273 023				922 648	763 745	44 119 624
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Prírastky		-431 458	-4 363 241						-4 794 699
Úbytky			1 797 875						1 797 875
Stav na konci účtovného obdobia	0	-431 458	-2 565 366						-2 996 824
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky			-24 724						-24 724
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia			-24 724						-24 724
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 410 560	6 318 190	28 682 933				922 648	763 745	41 098 076

2. Zásoby

Spoločnosť v danom období neevidovala žiadne zásoby okrem zásob technického materiálu. K zásobám technického materiálu nebolo potrebné vytvárať opravnú položku. Na zásoby nebolo zriadené žiadne záložné právo v prospech veriteľov ani inak obmedzené právo spoločnosti s nimi nakladať.

3. Pohľadávky

Spoločnosť v danom období netvorila žiadne opravné položky na pohľadávky. Pohľadávky nie sú zabezpečené. Na pohľadávky nebolo zriadené žiadne záložné právo v prospech veriteľov ani inak obmedzené právo spoločnosti s nimi nakladať. Spoločnosť v predchádzajúcom období neevidovala žiadne pohľadávky. Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2011	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 572 594	74 420	2 647 014
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 690 889		4 690 889
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	621 080		621 080
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 884 563	74 420	7 958 983

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť je súčasťou medzinárodnej skupiny Mondelez International, ktorá sa dohodla so Citibank na tzv. Zero-Balance modele. Tento model funguje tak, že vždy na konci dňa sa bankové účty Spoločnosti vynulujú, pričom ak je na účtoch kladný zostatok, tak tento je poskytnutý ako úver skupine Mondelez International a pokiaľ je na účtoch záporný zostatok skupina Mondelez International úveruje Spoločnosť. K 31.12.2013 Spoločnosť úverovala skupinu Mondelez International vo výške 4 691 tis. EUR (vykázané v súvahe ako Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku).

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	0	4 998
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	4 998

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

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	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	112 913	0	0	112 913
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	112 913	0	0	112 913
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	112 913	0	0	112 913
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	1 203 460	0	0	1 203 460
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	304 057	0	0	304 057
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	14 970	0	0	14 970
Nevy fakturované dodávky	0	620 630			620 630
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	939 657	0	0	939 657
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom		160 527			160 527
Iné	0	103 276	0	0	103 276
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	263 803	0	0	263 803

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Záväzky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Záväzky po lehote splatnosti	111 836	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 452 906	0
Krátkodobé záväzky spolu	4 564 742	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	71 174	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	71 174	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade (účtovalo sa zaokrúhlené na celé tis. EUR):

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	11 455 771	0
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	11 455 771	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-383 043	0
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-383 043	
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
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	2 436 000	0
Zmena odloženého daňového záväzku	2 436 000	0
Zaúčtovaná ako náklad	56 000	
Zaúčtovaná v rámci vkladu podniku	2 380 000	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	122 023	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	60 993	
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>183 016</i>	
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>111 842</i>	
Konečný zostatok sociálneho fondu	71 174	0

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.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.01 a 05) v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Účtovné obdobie 2013	Predaj tovaru	Poskytované služby	Ostatné	Spolu
Tuzemsko	102 762	368 985		471 747
Štáty EÚ		32 782		32 782
Ostatné		19 492 306		19 492 306
Spolu	102 762	19 894 073	0	19 996 835

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Spoločnosť v danom období evidovala tržby za predaj dlhodobého majetku vo výške 139 tis. Eur a tržby za predaj materiálu vo výške 16 tis. Eur..

3. Finančné výnosy

Spoločnosť v danom období evidovala kurzové zisky vo výške 5 tis. EUR.

4. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	
Tržby z predaja služieb	19 894 073	
Tržby za tovar	102 762	
Výnosy zo zákazky	0	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	155 630	
Čistý obrat spolu	20 152 465	0

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

	2013	2012
Outsourcing služieb v rámci skupiny	911 654	
Opravy a udržiavanie	868 825	
Personálny prenájom	538 637	
Preprava a skladovanie	412 555	
Upratovanie	372 040	
Strážna služba	224 590	
Náklady na odpad	215 104	
Nájom	138 822	
Náklady na reprezentáciu	106 743	
Poradenstvo, audit a právne služby	33 023	
Ostatné	337 787	
Spolu	4 159 779	0

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2013	2012
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 400	
Iné uisťovacie audítorské služby	0	
Súvisiace audítorské služby	0	
Daňové poradenstvo	3 000	
Ostatné neaudítorské služby	5 000	
Spolu	19 400	0

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Osobné náklady predstavovali 6 587 tis. EUR. Odpisy majetku boli 4 903 tis. EUR. Náklady na poistné boli vo výške 242 tis. EUR.

4. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých úverov v rámci Zero-Balance modelu predstavujú 1 tis. EUR. Kurzové straty Spoločnosti sú vo výške 10 tis. EUR.

H. 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:	1 786 579		100,00 %	-2		100,00 %
teoretická daň		410 913	23,00 %		0	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 371 207	315 378	17,65 %		0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	3 157 786	726 291	40,65 %	-2	0	23,00 %
Splatná daň z príjmov		726 291	40,65 %		0	23,00 %
Odložená daň z príjmov		56 000	3,13 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		782 291	43,79 %		0	23,00 %

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť mala k 31.12.2013 v nájme (operatívny prenájom) 13 služobných vozidiel od tretej osoby. Náklady za rok 2013 (máj – december) predstavujú 62 797 EUR.

Okrem vozidiel spoločnosť mala v roku 2013 v nájme aj iné stroje a zariadenia (zásobníky, vozíky, kopírovacie zariadenia), pričom celkové náklady na tento prenájom boli vo výške 76 025 EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť svojich administratívnych a iných priestorov na podnikateľské účely spoločnostiam v rámci skupiny a tretím osobám. Ročné výnosy z nájomného sú približne 353 tis. EUR. Prenajatú časť majetku vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje žiadne ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť v danom období neevidovala žiaden podmienený majetok.

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

Spoločnosť nemá povinnosť uvádzať informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych a iných orgánov, pretože v roku 2013 nesplnila kritériá pre účely uvádzania informácií v poznámkach ÚZ.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB, KTORÉ SA NEUSKUTOČNILI ZA OBVYKLÝCH OBCHODNÝCH PODMIENOK

Spoločnosť nemala plnenia so spriaznenými osobami za iných podmienok ako sú obvyklé.

M. 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.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	41 815 000			41 820 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					0
z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov				(2)	-2
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2	1 004 288		2	1 004 288
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	4 998	42 819 288	0	0	42 824 286

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2013 zvýšilo o 41 815 tis. EUR nepeňažným vkladom spoločnosti Mondelez Slovakia, a.s.. Toto zvýšenie bolo už k 31. decembru 2013 zapísané v obchodnom registri.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	0	5 000			5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohládavky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					0
a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,					0
splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	0		2		(2)
obdobia					
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					0
podnikateľa					
Spolu	0	5 000	2	0	4 998

O vysporiadaní účtovnej straty za účtovné obdobie 2012 vo výške 1,65 EUR na účet Neuhradená strata minulých rokov rozhodol jediný spoločník dňa 28.06.2013.

O. CASH FLOW

Spoločnosť nemala v roku 2013 povinnosť auditu a nezostavila prehľad o peňažných tokoch k 31. decembru 2013.