

Umicore Building Products Slovensko, s.r.o.

**Účtovná závierka k 31. decembru 2013 a
Správa nezávislého audítora**

marec 2014



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Umicore Building Products Slovensko, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Umicore Building Products Slovensko, s.r.o., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2013, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

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

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš podmienený názor.

Východisko pre podmienený názor

Spoločnosť v účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013 nezaúčtovala žiadne dlhodobé rezervy (2012: žiadne dlhodobé rezervy). Dlhodobé rezervy Spoločnosti k 31. decembru 2013 by mali byť zvýšené o 107 000 EUR (2012: 78 000 EUR) a hospodársky výsledok za rok končiaci sa k 31. decembru 2013 by mal byť znížený o 29 000 EUR (2012: 33 000 EUR). Vlastné imanie k 31. decembru 2013 by malo byť znížené o 107 000 EUR (2012: 78 000 EUR).

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.

The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.



Podmienený názor

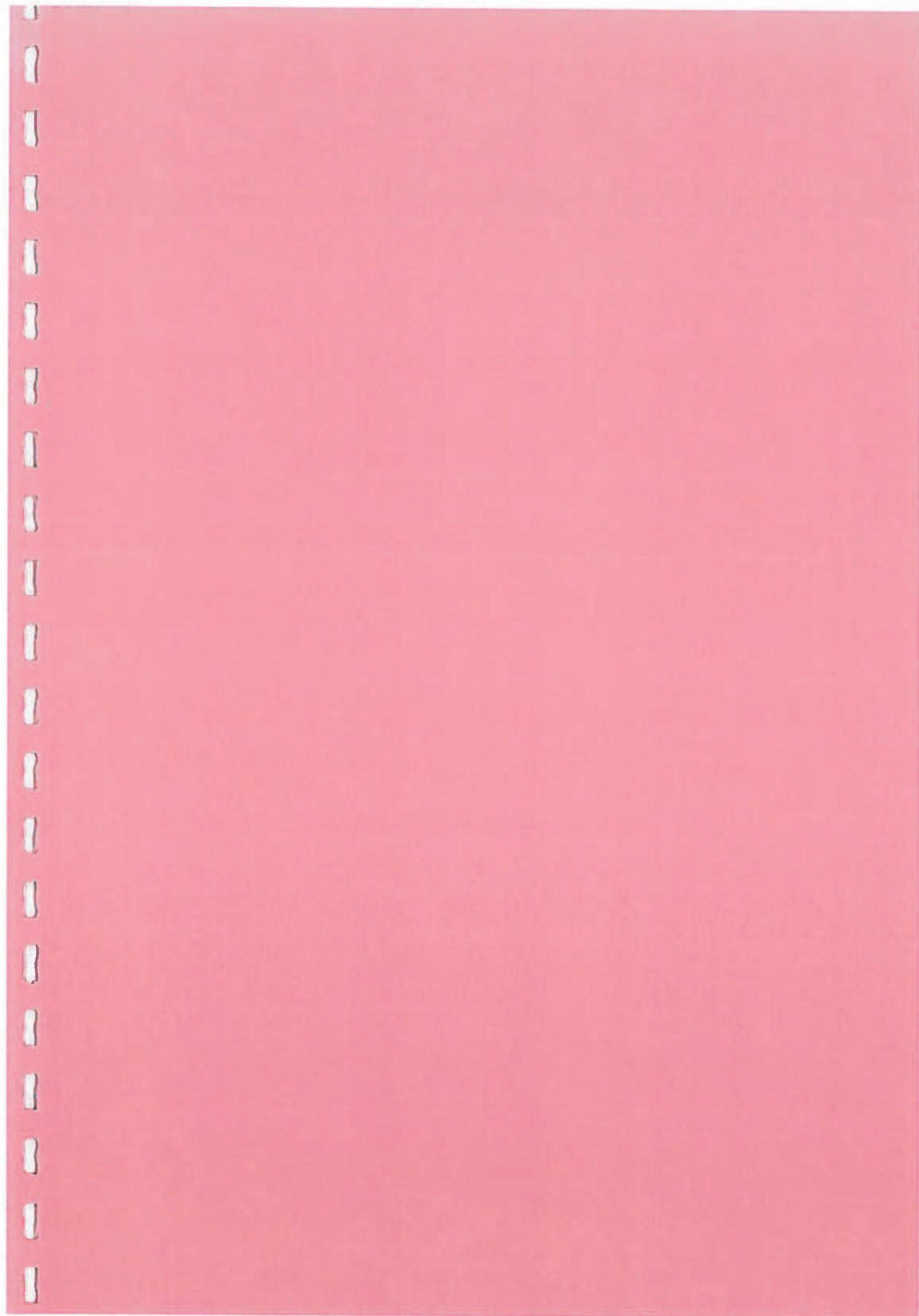
Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v predchádzajúcom odseku, účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Umicore Building Products Slovensko, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Eva Hupková
Ing. Eva Hupková, FCCA
Licencia SKAU č. 672

V Bratislave, 31. marca 2014



Súvaha Úč POD 1 - 01

SÚVAHA

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



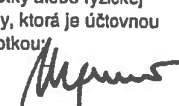
Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę 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 2 8 8 9 7 4	Účtovná zvierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna	Účtovná zvierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Za obdobie od 0 1 do 1 2	Rok 2 0 1 3 2 0 1 3
IČO 3 5 8 4 7 7 4 3			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 do 1 2	2 0 1 2 2 0 1 2
SK NACE 2 5 . 9 9 . 0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
 U m i c o r e B u i l d i n g P r o d u c t s S l o v e n s k o ,
 s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky
 Ulica
 G o g o l o v a Číslo 1 8
 PSC 8 5 2 0 2 Obec B r a t i s l a v a
 Číslo telefónu / Číslo Faxu
 E-mailová adresa

Zostavená dňa: 3 1 0 3 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválená dňa: / /			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odličok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Stavaha Úč POD 1-01
			1	2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1 Korakcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	3 768 556 1 947 941	1 820 615	1 881 057
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	2 089 070 1 431 022	658 048	794 817
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	15 656 15 656		1 079
	2. Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	3. Softvér (013) - /073, 091A/	005	15 656 15 656		1 079
	4. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	5. Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
	6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
	7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009			
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	2 073 414 1 415 366	658 048	793 738
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012			
	2. Stavby (021) - /081,092A/	013	126 005 40 030	85 975	99 775

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	
					Netto 3
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	1 937 073 1 375 336	561 737	548 534
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné sládo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	10 336	10 336	145 429
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie Netto 3
				Korekcia - časť 2		
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028				
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 678 341		1 161 422	1 070 023
			516 919			
B.i.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	694 186		639 435	685 132
			54 751			
B.i.1.	Materiál (112, 119, 11X) -/191,19X/	032	427 387		372 636	298 858
			54 751			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	198 740		198 740	273 612
4.	Výrobky (123) - 194	034	67 312		67 312	112 471
5.	Zvieratá (124) - 195	035				
6.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /195, 19X/	036	747		747	191
7.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037				
B.ii.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	32 500		32 500	32 500
B.ii.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	32 500		32 500	32 500
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odoľžené daňová pohľadávka (481A)	045			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	924 959	462 791	326 493
			462 168		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	218 439	218 439	211 970
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcárskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	199 912	199 912	77 918
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	42 563	42 563	36 604
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	464 045	1 877	1
			462 168		
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	26 696	26 696	25 898
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	3 077	3 077	5 385

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057		23 619	23 619	20 513
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (258, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie (r. 062 až r. 065)	061		1 145	1 145	16 217
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063		1 133	1 133	1 532
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065		12	12	14 685

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 820 615	1 881 057
A.	Vlastné imanie r. 068+r. 073+r. 080+r. 084+r. 087	067	772 878	60 225
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 728 594	1 128 594
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 128 594	1 128 594
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/-252)	070		
	3. Zmena základného imania +/- 419	071	600 000	
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	8 035	8 035
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	8 035	8 035
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasín (+/- 415)	078		
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/-416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	8 211	8 211
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	8 211	8 211
	2. Nedeliteľný fond (422)	082		
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-1 086 047	-1 057 733
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
	2. Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	086	-1 086 047	-1 057 733
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	114 085	-26 882
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 047 737	1 820 832
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	40 428	48 231
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	34 428	34 231
	3. Ostatne dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
	4. Ostatne krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	6 000	14 000
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r.105)	094	6 925	657

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nefakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté predávky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy(473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	139	657
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odlžený daňový záväzok (481A)	105	6 786	
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1 000 384	1 771 844
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	229 862	191 016
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
2.	Nefakturované dodávky (326, 476A)	109	1 263	19 481
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	675 436	1 516 254
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	29 028	24 770
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	19 186	16 095
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	45 346	4 280
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	263	48
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

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

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 8 8 9 7 4	Účtovná zvierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna	Účtovná zvierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vznačí sa x)	Za obdobie od Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od Rok od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
IČO 3 5 8 4 7 7 4 3			
SK NACE 2 5 . 9 9 . 0			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U m i c o r e B u i l d i n g P r o d u c t s S l o v e n s k o ,
 s . r . o .


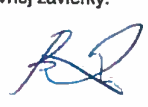
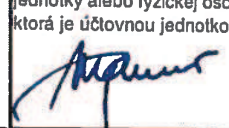
Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
 G o g o r o v a Císlo
 1 8

PSC Obec
 8 5 2 0 2 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu / Číslo Faxu
 / /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 3 1 0 3 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválená dňa: / /			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604,607)	01	8 501	7 460
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A,507)	02	9 023	6 684
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	-522	776
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	2 556 637	2 343 982
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602,606)	05	2 605 792	2 150 794
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06	-116 407	118 102
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	67 252	75 086
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 464 927	1 426 168
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	945 830	946 343
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	519 097	479 825
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 091 188	918 590
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	693 576	683 997
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	504 267	518 109
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	166 513	141 818
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	22 796	24 070
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	629	960
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	165 286	187 062
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	95 180	101 875
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	85 687	89 773
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	98 010	164 811
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648,655, 657)	22	74 448	154 435
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 548, 548, 549,555, 557)	23	23 611	24 053
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (- r. 24) - (- r. 25)	26	194 017	24 244

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podieľy (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	92	68
N.	Nákladové úroky (562)	39	30 466	49 991
XI.	Kurzové zisky (663)	40	3	9
O.	Kurzové straty (563)	41	38	319
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		1 030
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	2 226	1 829
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	-32 635	-51 032
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 28 + r. 46	47	161 382	-26 788
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	47 297	94
S.1.	- splatná (591, 595)	49	40 511	94
2.	- odložená (+/- 592)	50	6 786	
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	114 085	-26 882
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 58)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	161 382	-26 788
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 59e)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	114 085	-26 882

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v eurocentoch celých eurách *)

Za obdobie od Mesiac Rok do
01 2013 do 12 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky
26 11 2002

Účtovná závierka

*)
 riadna
 mimoriadna
 priebežná

Účtovná závierka

*)
 zostavená
 schválená

IČO DIČ Kód SK NACE
35847743 2020288974 25.99.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Umicore Building Products Slovensko,
s.r.o.

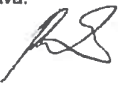
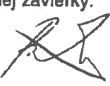

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
Gogolova 18

PSC Obec
85202 Bratislava

Číslo telefónu Číslo Faxu
/ /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 31 03 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 účtovnej jednotkou 
Schválená dňa: / /			

*) Vyznačuje sa

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Umicore Building Products Slovensko, s.r.o.
Gogofova 18, 852 02 Bratislava

Spoločnosť Umicore Building Products Slovensko, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 22. októbra 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 26. novembra 2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 27770/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba a predaj strešných odkvapových a iných odvodňovacích systémov
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- výroba a predaj strešných okien z ocele a farebných kovov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- reklamná a propagačná činnosť
- sprostredkovanie služieb v rozsahu voľnej živnosti
- výroba a predaj strešných okien
- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej činnosti
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb spojených s prenájomom
- obstarávateľská činnosť spojená so správou bytového a nebytového fondu
- marketingové poradenstvo

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	37
počet vedúcich zamestnancov	1	2

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 6. februára 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Ing. Marián Jalakša	Ing. Marián Jalakša Ing. Martin Šišolák (do 7. augusta 2012)
Dozorná rada:	Ing. Martin Šišolák Bruno Ecker Bruno Fromager	Ing. Martin Šišolák Bruno Ecker Bruno Fromager

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
UMICORE INTERNATIONAL S.A.	1 128 594	100,00%	100,00%	0
Spolu	1 128 594	100,00%	100,00%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti UMICORE INTERNATIONAL S.A., rue Bommel 5, Bascharage 4940 Luxembourg, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Umicore. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Umicore S.A., Rue du marais 31, B-1000 Brussels, Belgicko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 2 400 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (priamo na účet 518 v analytickom členení).

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	4	Rovnomerne	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 2 400 EUR	1	Jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 332 EUR až 1 700 EUR, sa odpisuje rovnomerne počas 24 mesiacov. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 332 EUR sa odpíše jednorazovo pri uvedení do používania (priamo na účet 501 v analytickom členení).

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	Rovnomerne	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	6 - 12	Rovnomerne	8,3 – 16,7
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 – 6	Rovnomerne	16,7 - 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1 – 2	Rovnomerne	50 – 100
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 332 EUR - 1 700 EUR	2	Rovnomerne	50
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 332 EUR	1	Jednorázovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykázateľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, audit, odmeny pracovníkom a rezervu na zostavenie a zverejnenie účtovnej závierky.

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) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnávať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – strešných odkvapových systémov.

q) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou do výšky 1 780 875 EUR, odcudzením do výšky 66 390 EUR a vandalizmom do výšky 16 600 EUR (2012: rovnaké limity poistného plnenia pre stroje, prístroje a zariadenia). Drobný dlhodobý hmotný majetok v cene obstarania do 332 EUR zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 2 273 EUR (k 31. decembru 2012: 2 034 EUR).

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	Samostatné			f	g	h	i	j
				hnutel. veci a súbory hnutelných vecí	hnutel. veci	celky trvalých porastov					
Prvotné ocenenie											
Stav k 1.1.2013	0	126 005	1 792 147	0	0	0	0	0	145 429	0	2 063 581
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	28 517	0	28 517
Úbytky	0	0	18 684	0	0	0	0	0	0	0	18 684
Presuny	0	0	163 610	0	0	0	0	0	-163 610	0	0
Stav k 31.12.2013	0	126 005	1 937 073	0	0	0	0	0	10 336	0	2 073 414
Oprávky											
Stav k 1.1.2013	0	26 230	1 243 613	0	0	0	0	0	0	0	1 269 843
Prírastky	0	13 800	150 407	0	0	0	0	0	0	0	164 207
Úbytky	0	0	18 684	0	0	0	0	0	0	0	18 684
Stav k 31.12.2013	0	40 030	1 375 336	0	0	0	0	0	0	0	1 415 366
Opravné položky											
Stav k 1.1.2013	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 k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav k 1.1.2013	0	99 775	548 534	0	0	0	0	0	145 429	0	793 738
Stav k 31.12.2013	0	85 975	561 737	0	0	0	0	0	10 336	0	658 048

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľ. veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	0	124 264	1 647 584	0	0	0	194 417	0	1 966 265
Prírastky	0	0	0	0	0	0	97 316	0	97 316
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	1 741	144 563	0	0	0	-146 304	0	0
Stav k 31.12.2012	0	126 005	1 792 147	0	0	0	145 429	0	2 063 581
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	10 567	1 077 750	0	0	0	0	0	1 088 317
Prírastky	0	15 663	165 863	0	0	0	0	0	181 526
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	26 230	1 243 613	0	0	0	0	0	1 269 843
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	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 k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	0	113 697	569 834	0	0	0	194 417	0	877 948
Stav k 31.12.2012	0	99 775	548 534	0	0	0	145 429	0	793 738

3. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou do výšky 750 000 EUR, odcudzením do výšky 99 581 EUR a vandalizmom do výšky 66 390 EUR (2012: rovnaké limity poistného plnenia pre zásoby).

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2013 f
Materiál	54 751	0	0	0	54 751
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	54 751	0	0	0	54 751

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2013 f
Pohľadávky z obchodného styku	672	0	672	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	363 486	98 682	0	0	462 168
Pohľadávky spolu	364 158	98 682	672	0	462 168

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	32 500	0	32 500
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	32 500	0	32 500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	209 994	8 445	218 439
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	199 912	0	199 912
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	42 563	0	42 563
Iné pohľadávky	1 877	462 168	464 045
Krátkodobé pohľadávky spolu	454 346	470 613	924 959

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

a	Stav k 31.12.2013 b	Stav k 31.12.2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	470 613	459 313
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	454 346	231 338
Krátkodobé pohľadávky spolu	924 959	690 651
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	32 500	32 500
Dlhodobé pohľadávky spolu	32 500	32 500

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:	-	-	-	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				199 912	77 918
Umicore Financial Services (Cash pooling)	EUR	EONIA + 25%	2014	199 912	77 918

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	3 077	5 385
Bežné bankové účty	23 619	20 513
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spoľu	26 696	25 898

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni, účty v bankách a krátkodobý finančný majetok. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 133	1 532
poistné	631	926
iné služby	333	606
iné dodávky	169	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12	14 685
iné	12	14 685
Spoľu	1 145	16 217

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 128 594	0	0	0	1 128 594
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	600 000	0	0	600 000
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	8 035	0	0	0	8 035
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	8 211	0	0	0	8 211
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 057 733	-1 432	0	-26 882	-1 086 047
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-26 882	114 085	0	26 882	114 085
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	60 225	712 653	0	0	772 878

Štatutárny orgán navrhuje použiť čistý zisk za rok 2013 vo výške 114 085 EUR na zvýšenie rezervného fondu podľa zakladateľskej listiny vo výške 5% čistého zisku (5 704 EUR) a zvyšok použiť na úhradu strát z minulých rokov.

Spoločník UMICORE INTERNATIONAL S.A. schválil 6. decembra 2013 zvýšenie základného imania o 600 000 EUR.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 128 594	0	0	0	1 128 594
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	8 035	0	0	0	8 035
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	8 211	0	0	0	8 211
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-838 529	0	190 609 *)	-28 595	-1 057 733
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-28 595	-26 882	0	28 595	-26 882
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
Vlastné imanie spolu	277 716	-26 882	190 609	0	60 225

*) Manažment spoločnosti prehodnotil počas roka 2012 tvorbu opravných položiek k nedobytným pohľadávkam, čo malo dopad aj na výšku opravnej položky minulých období a došlo k zvýšeniu neuhradenej straty minulých období vo sume 190 609 EUR.

Účtovná strata za rok 2012 vo výške -26 882 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2012	2013
Účtovná strata		-26 882
Vysporiadanie účtovnej straty		2013
Zo zákonného rezervného fondu		0
Zo štatutárnych a ostatných fondov		0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Úhrada straty spoločníkmi		0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		-26 882
Iné		0
Spolu		-26 882

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	48 231	40 028	46 659	1 172	40 428
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>34 231</i>	<i>34 028</i>	<i>32 659</i>	<i>1 172</i>	<i>34 428</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 977	19 635	18 977	0	19 635
Audít	13 160	14 293	12 188	972	14 293
Rezerva na zostavenie a zverejnenie účtovnej závierky	2 094	100	1 494	200	500
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>14 000</i>	<i>6 000</i>	<i>14 000</i>	<i>0</i>	<i>6 000</i>
Odmeny pracovníkom	14 000	6 000	14 000	0	6 000
Rezervy spolu	48 231	40 028	46 659	1 172	40 428

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 855	47 971	53 595	0	48 231
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	34 047	33 971	33 787	0	34 231
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 982	18 977	20 982	0	18 977
Audít	11 271	13 200	11 311	0	13 160
Rezerva na zostavenie a zverejnenie účtovnej závierky	1 794	1 794	1 494	0	2 094
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	19 808	14 000	19 808	0	14 000
Odmeny pracovníkom	19 808	14 000	19 808	0	14 000
Rezervy spolu	53 855	47 971	53 595	0	48 231

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Záväzky po lehote splatnosti	2 017	70 449
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	998 367	1 701 495
Krátkodobé záväzky spolu	1 000 384	1 771 944
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 925	657
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	6 925	657

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-36 845	-48 295
zdaniteľné	54 751	55 423
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	6 000	14 000
zdaniteľné	6 000	14 000
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	157 146
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	28 256
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	6 786	0
Zmena odloženého daňového záväzku	6 786	0
Zaúčtovaná ako náklad	6 786	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* V roku 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	657	715
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 570	2 771
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 570	2 771
Čerpanie sociálneho fondu	3 088	2 829
Konečný zostatok sociálneho fondu	139	657

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				675 436	1 516 254
Umicore Financial Services	EUR	1,938	20.3.2014	675 000	1 515 000
Nezaplatený úrok	EUR		20.3.2014	436	1 254
Krátkodobé finančné výpomoci:				0	0
Spolu				675 436	1 516 254

Pozn.: Je obvyklé, že krátkodobá pôžička je na kvartálnej báze obnovovaná.

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Výrobky		Tovar		Služby	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g
Slovensko	15 378	17 646	0	1 241	0	0
Krajiny EÚ a Švajčiarsko	2 538 506	2 083 158	8 501	6 219	51 908	49 990
Spolu	2 553 884	2 100 804	8 501	7 460	51 908	49 990

Výnosy z výrobkov predstavujú predovšetkým predaj strešných odkvapových a iných odvodňovacích systémov. Výnosy zo služieb predstavujú predovšetkým refakturáciu služieb, poskytovanie reklamnej a propagačnej činnosti v rámci skupiny.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 116 407 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie o výšku 120 031 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k	Stav k	Stav k	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
	31.12.2013 b	31.12.2012 c	1.1.2012 d	2013 e	2012 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	198 740	273 612	158 502	-74 872	115 110
Výrobky	67 312	112 471	117 370	-45 159	-4 899
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	266 052	386 083	275 872	-120 031	110 211
Manká a škody	x	x	x	4 441	7 891
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-817	0
Zmena stavu vnútroorganizač- ných zásob vo výkaze zis- kov a strát	x	x	x	-116 407	118 102

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	67 252	75 086
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Aktivácia materiálu (kovový šrot)	67 252	75 086
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	169 628	256 310
Predaj nepotrebného materiálu a kovového šrotu	95 180	101 775
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Tržby z predaja majetku	0	100
Výnosy z dotácií	0	0
Refakturácia nákladov v rámci skupiny	60 972	124 993
Dofakturácia za neodobrané množstvo		0
Inventarizačné prebytky	13 456	24 683
Ostatné	20	4 759
Finančné výnosy, z toho:	95	1 107
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3</i>	<i>9</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	9
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>92</i>	<i>1 098</i>
Výnosové úroky	92	1 098
Realizované kurzové zisky	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	0	0
Ostatné	0	0

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	2 553 884	2 100 804
Tržby z predaja služieb	51 908	49 990
Tržby za tovar	8 501	7 460
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	169 720	257 408
Čistý obrat celkom	2 784 013	2 415 662

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	519 097	479 825
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 028</i>	<i>11 310</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 028	11 310
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>506 069</i>	<i>468 515</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	122 391	98 950
Leasing	12 414	18 256
Nájomné	195 235	223 926
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	51 536	35 788
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	1 500	9 610
Náklady na telekomunikačné služby	0	0
Poplatky platené Skupine	0	0
Personálny leasing	13 887	8 922
Cestovné náhrady	9 733	11 355
Oprava a údržba	27 902	24 739
Telefóny, internet, poštovné	5 804	6 535
Reprezentačné náklady	3 371	2 390
Náklady súvisiace so sťahovaním	0	0
Náklady na interný audit	38 634	0
Ostatné	23 662	28 044
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	207 308	278 637
Predaj materiálu a kovového šrotu	85 687	89 773
Manká a škody	14 693	17 592
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	98 010	164 811
Ostatné	8 918	6 461
Finančné náklady, z toho:	32 730	52 139
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>38</i>	<i>319</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	319
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>32 692</i>	<i>51 820</i>
Úroky voči spriazneným stranám	30 466	49 307
Bankové poplatky	2 226	1 829
Ostatné	0	684
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	26 062	29 524
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	28 259
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky 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:	161 382			-26 788		
teoretická daň		37 118	23,0%		-5 090	19,00%
Daňovo neuznané náklady	157 570	36 241	22,5%	182 676	34 708	129,57%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	-113 313	-26 062	-16,1%	-155 392	-29 524	110,22%
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		47 297	23,0%		94	0,35%
Splatná daň z príjmov		40 511	25,1%		94	0,35%
Odložená daň z príjmov		6 786	4,2%		0	
Celková daň z príjmov		47 297	29,3%		94	0,35%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	36 115	36 115
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závázky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) dve osobné motorové vozidlá v obstarávacej cene 36 115 EUR na základe zmluvy o nájme dopravného prostriedku. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do 2. mája 2014 a do 4. apríla 2015.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Dňa 9. januára 2014 bolo základné imanie zvýšené z 1 128 594 EUR na 1 728 594 EUR zápisom do obchodného registra. Upísanie a zaplatenie zvýšenia základného imania prebehlo na konci roku 2013.

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	161 382	-26 788
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	165 286	187 062
Odpis zásob	14 693	17 592
Odpis pohľadávky	0	529
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	98 010	164 811
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-7 803	-5 624
Úrokové náklady (netto)	30 374	49 923
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-100
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	8 066
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	461 942	395 471
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-98 674	192 943
Úbytok (prírastok) zásob	31 004	-81 469
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	28 230	-152 239
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	422 502	354 706

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	422 502	354 706
Zaplatené úroky	-30 466	-49 991
Prijaté úroky	92	68
Zaplatená daň z príjmov	-1	-1 983
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	392 127	302 800
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-28 517	-97 316
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	100
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-121 994	-77 918
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-150 511	-175 134
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	600 000	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-840 818	-141 320
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-240 818	-141 320
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	798	-13 654
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	25 898	39 552
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	26 696	25 898

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumiejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.