

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

CELLTEX Hygiene s.r.o.
Moyzesova 57
900 28 Ivanka pri Dunaji

Spoločnosť CELLTEX Hygiene s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 17.3. 2011 a do obchodného registra bola zapísaná 29.3.2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.71815 / B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

-Výroba hygienických výrobkov z papiera, celulózy a vaty,

3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2013 bol 48, v roku 2012 1 zamestnanec.

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.

4. Činnosť spoločnosti počas účtovného obdobia 2013

Spoločnosť v roku 2013 zahájila výrobu.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.6.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra. Spoločnosť nemá povinnosť auditu účtovnej závierky.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán	Výkonné vedenie
konateľ spoločnosti	Ing. Peter Grivna
konateľ spoločnosti	Ing. Milan Elexa

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31.12. 2013 bola takáto:

Spoločníci, akcionári	Podiel v % na základnom imaní.	% hlasov. práv na ZI
CELLTEX s.r.o.	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

Spoločnosť nemá podiely v iných spoločnostiach základného imania.

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 zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované okrem:

- prepočtu prijatých preddavkov v cudzej mene na slovenskú menu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Táto povinnosť bola novelou zákona o účtovníctve od 1. januára 2008 zrušená.
- v súvislosti s prechodom na euro od 1.1.2009 sa majetok a záväzky vyjadrené v eurách (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a ktorý bezprostredne predchádza dňu zavedenia meny euro (t. j. k 31.12.2008), prepočítali na slovenskú menu konverzným kurzom (30,126), a nie kurzom NBS, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(b) Dlhodobý nehmotný 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 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Spoločnosť nevytvára dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Majetok, ktorý svojim charakterom odpovedá dlhodobému nehmotnému majetku a ktorého obstarávacia cena je nižšia alebo rovná ako suma podľa daňového zákona za jednotlivý prípad sa považuje za nehmotný majetok. Evidenciu tohto nehmotného majetku v triedení podľa charakteru, stredísk a hmotne zodpovedných osôb zabezpečuje majetková účtáreň. V účtovníctve sa odpisuje rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac podľa odpisového plánu zostaveného podľa § 28 Z. z. o účtovníctve.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje v účtovníctve na základe odpisového plánu.

Do účtovníctva je zaúčtovaná alikvótna časť odpisov, odpovedajúca príslušnej dvanástine ročného objemu odpisov, v závislosti od dátumu zaradenia predmetu do majetku spoločnosti.

Dlhodobým hmotným majetkom sú:

- pozemky, budovy, haly, stavby, umelecké diela a zbierky, predmety z drahých kovov bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu.
- samostatné hnutelné veci, prípadne súbory hnutelných vecí, ktorých obstarávacia cena je vyššia ako suma podľa daňového zákona a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok.
- dlhodobý hmotný majetok je podľa svojho charakteru pre účely odpisovania zatriedený do odpisových skupín, stanovených zákonom o daniach z príjmov, rešpektujúc zaradenie podľa klasifikácie produkcie.
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou finančného prenájomu.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a počet rokov odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

majetok	predpokladaná doba užívania v rokoch	metóda odpisovania	Ročná sadzba v percentách
stavby a budovy	40	rovnomerne	2,50
prístroje	6	rovnomerne	16,66
stroje	8	rovnomerne	12,50

výrobné linky	12	rovnomerne	8,33
dopravné prostriedky	4	rovnomerne	25,00
výpočtová technika	5	rovnomerne	20,00
softvér	5	rovnomerne	20,00

Pre daňové účely sa vypočítavajú daňové odpisy podľa týchto pravidiel :

- Majetok sa odpisuje na báze sadzieb lineárnych podľa zákona o daniach z príjmov.
- Pokiaľ dôjde v prvom roku odpisovania predmetu k technickému zhodnoteniu predmetu rekonštrukciou alebo modernizáciou, hodnota technického zhodnotenia zvyšuje vstupnú cenu hmotného majetku, ako základ pre výpočet daňových odpisov.
- Pokiaľ dôjde k technickému zhodnoteniu predmetu v druhom a nasledujúcich rokoch odpisovania, hodnota technického zhodnotenia tvorí základ pre "zvýšenú zostatkovú cenu" a tomu odpovedajú odpisy uvedené v § 27 a 28 zákona o daniach z príjmov.
- Algoritmus výpočtu daňových odpisov rovnomerných i zrýchlených je uvedený v § 27 odst. 1 a v § 28 odst. 1,2,3 Zákona o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a je zabudovaný do programov pre výpočet daňových odpisov cestou výpočtovej techniky.
- Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje počas doby trvania prenájmu do výšky 100% hodnoty (istina, kúpna cena, poplatok za leasingovú zmluvu a ost. obstarávacie náklady). Výška odpisu sa určí rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac doby prenájmu – podľa § 26 ods.8 Zákona o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Začína sa mesiacom, v ktorom boli splnené podmienky na začatie odpisovania – majetok bol poskytnutý nájomcovi v stave spôsobilom na používanie a o majetku sa začalo účtovať.
- Pri odpisovaní dlhodobého majetku, ktorý sa iba sčasti používa na zabezpečenie zdaniteľného príjmu sa do daňových výdavkov zahŕňa len pomerná časť odpisov.

Prehľad účtovných a daňových odpisov v EUR je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Odpisy	2012		2013	
	účtovné	daňové	účtovné	daňové
Softvér	0	0	0	0
Stavby	8 340	12 510	100 089	137 613
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	50 773	98 752	619 973	1 080 745
Spolu	59 113	111 262	720 062	1 218 358

Poistenie dlhodobého majetku

Spoločnosť má poistený majetok : budovy – živé, súbory hnutelných vecí – strojné riziko. Spoločnosť hradí poisťné vo výške v polročných splátkach spoločnosti UNIQA, a.s.

(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. Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Oceňovanie materiálu na skladoch sa uskutočňuje systémom okamžitých reálnych cien.

(d) Zákazková výroba a výroby

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

- (e) **Pohľadávky**
Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky 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.
- (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. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti 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) 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.
- (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) **Leasing**
Pri zmluvách uzavretých po 1.1.2004 vykazuje majetok obstaraný formou finančného leasingu nájomca.
- (m) **Deriváty**
O derivátoch spoločnosť neúčtovala.
- (n) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Majetok a záväzky neboli zabezpečené derivátmi.
- (o) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- (p) **Výnosy**
Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú 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 a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke

a.) pohyby DM v obstarávacích cenách

Majetok podľa položiek súvahy	Riadok S	Obstarávacia cena v EUR k 1.1.13	Prírastky	Úbytky	Obstarávacia cena v EUR k 31.12.13
software	OO5	0	21 101	0	21 101
pozemky	O12	0	0	0	0
Budovy, haly, stavby	O13	3 002 215	2 104	0	3 004 319
Samostatné hnutelné vecí	O14	7 215 844	100 825	0	7 316 669
Spolu		10 218 059	10 218 059	0	10 342 089

b.) pohyb oprávok k DM

		oprávky k 1.1.2013	úbytky	prírastky	oprávky k 31.12.2013
oprávky k software	OO5	0	0	2 824	2 824
oprávky k stavbám	O13	8 340	0	100 089	108 429
oprávky k samostat hnut veciam	O14	50 773	0	617 149	667 922
Spolu		59 113	0	720 062	779 175

c.) pohyb zostatkových cien

		zostatková cena k 1.1.13	prírastky	úbytky	zostatková cena k 31.12.13
zostatková cena software	OO5	0	18 277	0	18 277
pozemky	O12	0	0	0	0
zostatková cena budovy	O13	2 993 875	97 985	0	2 895 890
zostatková cena sam. hnut vecí	O14	7 165 071	516 324	0	6 648 747
Spolu		10 158 946	59 113	0	9 562 914

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť má poistené zásoby.

Opravné položky k zásobám neboli v roku 2013 tvorené.

Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

4. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobé pohľadávky	počet dní	súvaha riadok	k 31. 12. 2012 EUR	k 31. 12. 2013 EUR
pohľadávky v lehote splatnosti			17 465	859 676
pohľadávky po lehote splatnosti	do 30		0	0
pohľadávky po lehote splatnosti	31-90		0	0
pohľadávky po lehote splatnosti	91-180		0	0
pohľadávky po lehote splatnosti	181- 365		0	0
pohľadávky po lehote splatnosti	365 a viac		0	0
pohľadávky spolu			17 465	859 676
opravné položky = OP			0	0
pohľadávky znížené o OP		47	17 465	859 676

Pohľadávky sú kryté záložným právom.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách .

	k 31. 12. 2012	k 31. 12. 2013
	EUR	EUR
Peniaze	3 905	4 098
Peniaze na ceste	-286	-19
Ceniny - strávne lístky	0	0
Bankové účty	243	9 645
spolu	3 862	13 724

Spoločnosť nemá poistenú hotovosť v pokladni.

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok

	k 31. 12. 2012	k 31. 12. 2013
	EUR	EUR
	0	0
spolu	0	0

7. Časové rozlíšenie - aktívne

Ide o tieto položky: poistenie majetku.

	31. 12. 2012	31. 12. 2013
	EUR	EUR
náklady budúcich období – služby, poisťné	3 669	4 768
príjmy budúcich období	0	0
spolu	3 669	4 768

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 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k 31. 12. 2012	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31. 12. 2013
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
rezervy					
mzdy za dovolenku, vrátane	1 261	12 486	1 261	0	12 486
overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
rezerva na zverejnenie	0	0	0	0	0
sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
rabat odberateľom	0	0	0	0	0
odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
odchodné do dôchodku a životné	0	0	0	0	0
odstupné pracovníkom	0	0	0	0	0
pokuty a penále	0	0	0	0	0
iné	0	6 000	0	0	6 000
	1 261	18 486	1 261	0	18 486

Rezerva na nevyčerpané mzdy za dovolenku bola tvorená na základe záznamov z podsystému miezd.

3. Závazky

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

	počet dní	k 31. 12. 2012 EUR	k 31. 12. 2013 EUR
záväzky do lehoty splatnosti		64 237	1 882 137
záväzky po lehote splatnosti	do 30	0	186 767
záväzky po lehote splatnosti	31-90	0	31 316
záväzky po lehote splatnosti	91-180	0	0
záväzky po lehote splatnosti	181-365	0	0
záväzky po lehote splatnosti	366 a viac	0	0
spolu krátkodobé záväzky	r.107	64 237	2 100 220
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov		93 027	55 268
záväzky zo sociálneho fondu		28	27
odložený daňový záväzok		0	155 762
spolu dlhodobé záväzky	r.094	93 055	211 057

4. Odložený daňový záväzok

	31. 12. 2013 EUR	31. 12. 2012 EUR
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	708 010	52 149
sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
odložený daňový záväzok	155 762	11 994

Zmena odloženého daňového záväzku:

	EUR
stav k 31. decembru 2013	155 762
stav k 31. decembru 2012	11 994
zmena	143 768
z toho:	
– zaúčtované ako náklad (týka sa účtovného obdobia 2013)	143 768
– zaúčtované ako výnos (týka sa účtovného obdobia 2013)	0
	143 768

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013 EUR	31. 12. 2012 EUR
stav k 1. januáru	28	
tvorba na ťarchu nákladov	1 762	64
tvorba zo zisku	0	0
čerpanie	1 764	36
stav k 31. decembru	26	28

6. Bankové úvery finančné výpomoci a pôžičky

	mena	splatnosť	stav 31.12.2013 EUR	stav 31.12.2012 EUR
Dlhodobý úver	EUR	30.6.2017	5 259 484	7 051 212
Krátkodobý	EUR	30.6.2013	0	1 112 801
úvery spolu	r.120		5 259 484	8 164 013
	EUR			
	EUR			0
finančné výpomoci + pôžička			0	0
spolu krátkodobé			5 259 484	0
	EUR		0	0
dlhodobá pôžička	EUR		0	0

Zabezpečenie úverov vo VÚB

- notárska zápisnica – exekučný titul na majetok klienta
- založenie nehnuteľného majetku a liniek

7. Časové rozlíšenie pasívne

Štruktúra časového nie je vykázaná, spoločnosť nebola prijímateľom dotácií na obst. DM.

	31.12.2011 EUR	31.12.2012 EUR
	0	0
spolu	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť v roku 2013 mala tržby z predaja hotových výrobkov.

	výrobky		tovar		spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Slovensko	4 050				4 050	0
zahraničie					0	0
spolu	4 050	0	0	0	4 050	0

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zvýšenie zásob vlastnej výroby o 957 592 EUR.

3. Aktivácia

Neaktuálne.

4. Kurzové zisky – neboli vykázané

	2011	2012
	EUR	EUR
realizované kurzové zisky	0	0
nerealizované kurzové zisky	0	0
spolu	0	0

5. Mimoriadne výnosy

Neaktuálne.

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Výkaz ziskov a strát	r. 10	2013	2012
		EUR	EUR
opravy a udržiavanie		60 711	4 023
cestovné		649	3 030
náklady na reprezentáciu		3 709	
prepravné - export a tuzemsko výrobkov a tovarov		20 879	
nájomné			
ekonomické činnosti			
právne poradenstvo			
nájomné - operatívny nájom			
reklama			
provízie			
ostatné		123 459	21 788
spolu		209 407	28 841

2. Kurzové straty neboli vykázané

	2011	2012
	EUR	EUR
realizované kurzové straty	0	0
nerealizované kurzové straty	0	0
spolu	0	0

3. Mimoriadne náklady
Neaktuálne.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

z toho teoretická daň	0	19,00 %	-36 584	19,00 %
daňovo neuznané náklady	0	0	19,00 %	0
výnosy nepodliehajúce dani	0	0	19,00 %	-1 049
	0	0	19,00 %	-36 783
rozdiel daň.a účt.odpisov	0	0	19,00 %	52 113
odpočet daň straty	0	0	19,00 %	0
	0	0	19,00 %	0
splatná daň	0	19,00 %	0	19,00 %
odložená daň	0	19,00 %	11 994	19,00 %
celková vykázaná daň	0	19,00 %	11 994	19,00 %

	2012 EUR	2013 EUR
odložený daňový záväzok k 1.1.	0	11 994
suma odloženej daňovej pohľadávky k 31.12. - súvahovo účtované	0	0
suma odloženého daňového záväzku k 31.12.(z rozdielu ÚZC a DZC dlhodobého majetku) - výsledkovo účtované	11 994	143 768
suma odloženej daňovej pohľadávky k 31.12. - výsledkovo účtované	0	0
ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZOK k 31.12.	11 994	155 762

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje zostatky na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky k 31.12.2013 zo súdnych rozhodnutí, neposkytla žiadne záruky , nemá žiadne podmienené záväzky zo všeobecne platných právnych predpisov ani zmluvy o podriadenom záväzku.

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 0 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 0 EUR).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia so spriaznenými osobami tieto transakcie:

- Vklady do vlastného imania
-

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, ktoré by mali 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 nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2012 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	31.12.2012 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	5 000	500 000	0	0	505 000
Kapitálové fondy - vklady	2 222 050	1 351 000	0	0	3 573 050
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-30	-204 739	0	0	-204 769
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-204 740	-924 901	-204 740	0	-924 901
Spolu	2 022 280	721 360	-204 740	0	2 948 380

Účtovný hospodársky výsledok roku 2012 – strata vo výške 204 740 EUR bola zúčtovaná na neuhrazená strata min. rokov.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške – 924 901 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu:

- prídelenie do zákonného rezervného fondu 0 EUR,
- prevod zisku na nerozdelený zisk minulých rokov 0 EUR,
- ako neuhrazená strata 924 901 EUR.

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

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.

Za peňažné prostriedky spoločnosť považovala stavy na účtoch 211 – Pokladnica, 213 – Ceniny, 261 – Peniaze na ceste a 221 – Bankové účty.

Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty spoločnosť k 1.1.2013 ani k 31.12.2013 nevlastnila.

Príloha:

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť výkaz peňažných tokov