

**Poznámky
 individuálnej účtovnej závierky
 zostavenej k 31. decembru 2013**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 0 0 1 2 0 0 4

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 5 8 9 0 4 9 5

DIČ

2 0 2 1 8 5 3 5 0 4

Kód SK NACE

2 3 . 4 4 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C o m p a s s C e r a m i c P o o l s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P O E N Á

Číslo

4

PSČ

9 0 3 0 1

Názov obce

S E N E C

Číslo telefónu

0 2 / 4 5 6 4 8 2 5 4

Číslo faxu

0 2 / 4 5 6 4 8 2 5 4

E-mailová adresa

c o m p a s s p o o l s @ c o m p a s s p o o l s . e u

Zostavené dňa: 04.04.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

- 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**
Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 24. júna 2013.
- 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**
Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do Zbierky listín Obchodného registra 28. júna 2013.
- 8. Schválenie audítora**
Valné zhromaždenie 28. júna 2013 schválilo spoločnosť Aldeasa Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Ing. Zoltán Berghauer Ing. Miroslav Ružiak
Dozorná rada	spoločnosť neustanovila dozornú radu
Prokurista	Ing. Tibor Mészáros

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

K 31.12. 2012 a k 31.12. 2013 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach		Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %		v %
a	b	c	d	e	f
HUBERTUS, s.r.o		464 714,864237	70	70	-
Ing. Miroslav Ružiak		199 163,513245	30	30	-
					-
Spolu		663 878,377482	100	100	-

V roku 2013 nedošlo k žiadnej zmene v štruktúre spoločníkov a ani k zmene výšky základného imania.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Zákazková výroba**
Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**
Zákazková výstavba nehnuteľností – priebežný transfer
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.
Zákazková výstavba nehnuteľností – ostatná (nie priebežný transfer)
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.
- (g) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (j) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (k) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**
Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.
Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.
Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

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.

(u) Oprava významných chýb minulých období

Oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 39 až 40.

Ako dlhodobý finančný majetok v priebehu účtovného obdobia Spoločnosť vykazuje 334 530 EUR dcérsky podnik Pool & Home s. r. o., Telnice. Spoločnosť je 100% vlastníkom tohto dcérskeho podniku, založila ho nepeňažným vkladom (budovy a pozemky).

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Pool & Home s.r.o.	100	100	106 501	-169 091	334 530
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					334 530

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.

3. Zásoby

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob by malo byť zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znižuje predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Spoločnosť v rokoch 2013 a 2012 nemá dôvod na tvorbu opravnej položky k zásobám nakoľko čistá realizačná hodnota zásob je vyššia ako ich ocenenie v účtovníctve.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
--------	----------------------------------

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	300 000
--	---------

Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0
---	---

Na zásoby bolo zriadené v prospech banky záložné právo na zabezpečenie kontokorentného úveru v maximálnej výške 400 000 EUR .

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 917 966 EUR (2012: 917 966 EUR) a škôd spôsobených krádežou do výšky 16 600 EUR (2012: 16 600 EUR).

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nevykazuje.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nevykazuje.

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	962 177	407 499	1 369 676
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 združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	74 353	0	74 353
Iné pohľadávky	114 324	0	114 324
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 150 854	407 499	1 558 353

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2013)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	300 000	500 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo ako zabezpečenie pohľadávky UniCreditBank Slovakia zo Zmluvy o kontokorentnom úvere na maximálnu sumu 300 000 EUR.

V rámci ostatných pohľadávok Spoločnosť eviduje poskytnuté pôžičky spriazneným osobám. Pôžičky sú úročené od 6% p.a., výška pôžičky spriazneným osobám je v celkovej hodnote 80 966 EUR (rok 2012 suma 228 050 EUR).

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	8 035	8 409
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 492	34 211
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	12 527	42 620

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	41 089	1 894	0	0	42 983
Ostatné rezervy dlhodobé					
Reklamácie a záručné opravy	41 089	1 894	0	0	42 983
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	41 089	1 894	0	0	42 983
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 716	18 358	15 616	0	18 458
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 700	15 442	12 700	0	15 442
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 016	2 916	2 916	0	3 016
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	15 716	18 358	15 616	0	18 458
Ostatné rezervy krátkodobé					
Záručné opravy a reklamácie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Rezerva na reklamácie a záručné opravy bola vytvorená ako percentuálny podiel z obratu Spoločnosti za posledné tri roky. Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2015 a 2016.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	450 052	121 883
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 142 461	1 838 908
Krátkodobé záväzky spolu	1 592 513	1 960 791
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	975 145	1 198 712
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	354 865	82 860
Dlhodobé záväzky spolu	1 330 010	1 281 572

V rámci krátkodobých záväzkov Spoločnosť eviduje prijaté pôžičky od obchodných spoločností, suma 101 094 EUR (rok 2012 suma 97 292 EUR). Záväzky sú splatné v roku 2013 a sú úročené 6%. Suma týkajúca sa sponzorovaných osôb je 0 EUR (rok 2012 0 EUR)

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje záväzky z prijatých pôžičiek mimo bankových úverov (bod 7.) a záväzky z finančného prenájmu 3 osobných áut, 3 úžitkových vozidiel a nehnuteľností - budova a pozemok (zmluvy boli uzavreté po 1. januári 2004) (3 osobných áut, 3 úžitkových vozidiel a nehnuteľností - budova a pozemok). Výška budúcich platieb z finančného leasingu rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	76 767	205 619	354 865	88 909	271 671	82 859
Finančný náklad	24 817	71 385	49 635	22 739	40 585	7 816
Spolu	101 584	277 004	404 500	111 648	312 256	90 675

Záväzky z finančného prenájmu vo výške 637 251 EUR (rok 2012 443 543 EUR) sú kryté zmluvami o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva; založený je majetok v zostatkovej cene k 31.decembru 2013 vo výške 543 642 EUR (k 31. decembru 2012 vo výške 1 013 761 EUR).

7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver č.1	EUR	1M+3,2%	31.7.2016	71 004	71 004	92 139
Bankový úver č.2	EUR	1M + 2%	20.3.2016	107 295	107 295	157 164
				178 299	178 299	249 303
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver č.3	EUR	1M+3%	mesačne (revolving)	342 735	342 735	255 987
Kreditné platobné karty	EUR	18,5	mesačne	0	0	702
				342 735	342 735	256 689
Spolu				521 034	521 034	505 992

Kontokorentný úver (bankový úver č.3) s celkovým úverovým rámcom vo výške 400 000 EUR je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam z obchodného styku a zásobám v úhrne menovitých hodnôt maximálne 540 000 EUR, blankozmenkou avalovanou Ing. Zoltánom Berghauerom a záložným právom k nehnuteľnostiam v hodnote 187 500 EUR.

Bankový úver 1 vo výške 150 000 EUR, ktorý bol poskytnutý na obstaranie dlhodobej investície – kúpa budovy a pozemku v Senci, je zabezpečený zriadením záložného práva k obstarávaným nehnuteľnostiam a blankozmenkou avalovanou Ing. Zoltánom Berghauerom.

Bankový úver 2 vo výške 210 000 EUR, bol poskytnutý na obstaranie dlhodobej investície – kúpa budovy a pozemku v Telniciach, Česká republika, ktorá bola vložená ako nepeňažný vklad do dcérskej spoločnosti Pool & Home s.r.o. Telnice. Úver je zabezpečený zriadením záložného práva k obstarávaným nehnuteľnostiam, ktoré sú majetkom dcérskej spoločnosti a blankozmenkou avalovanou Ing. Zoltánom Berghauerom.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 000	6 500
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	5 000	6 500
Spolu	<u>5 000</u>	<u>6 500</u>

Výnosy budúcich období sa týkajú predaja majetku, ktorý bol vyfakturovaný v roku 2013, ale dodávka nebola do 31.12.2013 uskutočnená.

9. Deriváty

Spoločnosť nevykazuje žiadne derivátové operácie.

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

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

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	71 316	15 359
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	71 316	15 359
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 017 537	74 990
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Výnosy z predaného majetku	160 000	51 387
Výnosy z predaja materiálu	165 759	10 229
Poistné udalosti - náhrady	8 207	5 579
Výnosy z odpísaných pohľadávok	617	540
Iné	682 954	7 255
Finančné výnosy, z toho:	11 409	12 585
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>180</i>	<i>1 734</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	61	263
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>11 229</i>	<i>10 851</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	8 310	8 422
Výnosové úroky	2 919	2 429
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výroby	6 572 821	8 247 667
Tržby z predaja služieb	379 371	324 012
Tržby za tovar	460 623	411 375
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 017 537	74 990
Čistý obrat spolu	8 430 352	9 058 044

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	155 116		100,00 %	773 781		100,00 %
teoretická daň		35 677	23,00 %		147 018	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	75 095	17 272	11,13 %	76 617	14 557	1,88 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-13 025	-2 996	-1,93 %	-418 297	-79 476	-10,27 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	217 186	49 953	32,20 %	432 101	82 099	10,61 %
Splatná daň z príjmov		49 953	32,20 %		82 099	10,61 %
Odložená daň z príjmov		-1 766	-1,14 %		9 577	1,24 %
Celková daň z príjmov		48 187	31,06 %		91 676	11,85 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	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	-1 766	1 252
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	8 325

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 roku 2012 0 EUR).

Štatutárnemu orgánu bola v roku 2010 poskytnutá pôžička vo výške 27 244 EUR, výška úroku 6% ročne, splatná v roku 2014.

Členom štatutárnemu orgánu, neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	819 158	388 869
Ostatné pohľadávky	80 966	341 174
Spolu aktíva	900 124	730 043
Ostatné záväzky	943 738	1 087 810
Záväzky z obchodného styku	118 344	465 281
Spolu pasíva	1 062 082	1 553 091

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 878	0	0	0	663 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	43 815	0	0	-43 815	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	43 815	43 815
Neuhradená strata minulých rokov	-406 447	0	0	125 749	-280 698
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	125 749	682 104	0	-125 749	682 104
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	426 995	682 104	0	0	1 109 099

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	682 104
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	34 104
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	648 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	682 104

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	733 656	746 622
Zaplatené úroky	-74 045	-32 794
Prijaté úroky		14 024
Zaplatená daň z príjmov	-12 653	-60 244
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	<u>646 958</u>	<u>667 608</u>
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	<u>646 958</u>	<u>667 608</u>
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-710 174	-596 473
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	160 000	41 158
Obstaranie investícií	-55 000	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	<u>-605 174</u>	<u>-555 315</u>
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	86 045	14 897
Splátky dlhodobých záväzkov	-86 918	-24 292
Splátky prijatých úverov	<u>-71 004</u>	<u>-71 004</u>
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	<u>-71 877</u>	<u>-80 399</u>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-30 093	31 894
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	42 620	10 726
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	<u>12 527</u>	<u>42 620</u>

Compass Ceramic Pools s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 087	0	0	0	0	0	0	0	2 087
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 087	0	0	0	0	0	0	0	2 087
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 087	0	0	0	0	0	0	0	2 087
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 087	0	0	0	0	0	0	0	2 087
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Compass Ceramic Pools s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súborné hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zakladné stádo a fažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	202 075	1 327 466	2 060 532	0	0	50 000	2 620	0	3 642 693	
Prírastky	150 246	452 512	0	0	0	0	137 374	55 000	795 132	
Úbytky	202 075	1 096 332	216 180	0	0	0	0	0	1 514 587	
Presuny	0	0	139 994	0	0	0	-139 994	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	150 246	683 646	1 984 346	0	0	50 000	0	55 000	2 923 238	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	439 783	1 052 171	0	0	0	0	0	1 491 954	
Prírastky	0	718 497	366 520	0	0	0	0	0	1 085 017	
Úbytky	0	1 096 333	216 180	0	0	0	0	0	1 312 513	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 947	1 202 511	0	0	0	0	0	1 264 458	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	202 075	887 683	1 008 361	0	0	50 000	2 620	0	2 150 739	
Stav na konci účtovného obdobia	150 246	621 699	781 835	0	0	50 000	0	55 000	1 658 780	

Compass Ceramic Pools s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	Podielové cenné					Podielové cenné					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	papiere a podielu v dcérskej účtovnej jednotke	papiere a podielu v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podielu	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	334 530	0	0	0	0	140 368	0	0	0	474 898	
Prírastky	0	0	0	0	0	8 310	0	0	0	8 310	
Úbytky	0	0	0	0	0	5 578	0	0	0	5 578	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	334 530	0	0	0	0	143 100	0	0	0	477 630	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	334 530	0	0	0	0	140 368	0	0	0	474 898	
Stav na konci účtovného obdobia	334 530	0	0	0	0	143 100	0	0	0	477 630	