

# POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka		Mesiac	Rok
2 0 2 0 2 5 1 0 7 9	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	<input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie od	0 1 . 2 0 1 3
IČO	<input type="checkbox"/> priebežná	<input type="checkbox"/> schválená	do	1 2 . 2 0 1 3
3 5 7 2 6 9 2 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna (vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	0 1 . 2 0 1 2
SK NACE	<input type="checkbox"/> V eurocentoch		do	1 2 . 2 0 1 2
4 5 . 3 1 . 0	<input checked="" type="checkbox"/> V celých eurách			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M I C H E L I N S L O V E N S K O s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S U C H É M Ý T O

Číslo

1

PSČ

8 1 1 0 3

Obec

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

Emailová adresa

Zostavené dňa:

1 5 . 0 1 . 2 0 1 4

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:

. . 2 0

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

## **A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

### **1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Michelin Slovensko s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 13. augusta 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 16. septembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., 15485/B).

### **2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- sprostredkovateľská činnosť,
- reklamná a propagačná činnosť,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti /maloobchod/,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti,
- vydavateľská činnosť neperiodickej tlače.

### **3. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	6	7
počet vedúcich zamestnancov	0	0

### **4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### **5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

### **6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 24.6.2013.

## **B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Účtovná zvierka spoločnosti sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti Michelin Finance B. V., Huub van Doorneweg 2, Drunen 5151DT, Holandsko. Túto konsolidovanú účtovnú zvierku je možné dostať priamo v sídle finančnej centrály Compagnie Financiere Michelin, Route Louis – Braille 10\*12, 1763 Granges – Packot, Švajčiarsko.

## **C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

### **(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

### **(b) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

- (c) **Pohľadávky**  
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (d) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.
- (e) **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.
- (f) **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.
- (g) **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.
- (h) **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.
- (i) **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.
- (j) **Prenájom (lízing)**  
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.  
  
Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- (k) **Cudzia mena**  
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.  
  
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.  
  
Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.  
  
Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.  
  
Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.
- (l) **Výnosy**  
Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

## D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť v roku 2013 nevlastnila žiadny dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok (v roku 2012 nevlastnila žiadny dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok).

### 2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2013 nevlastnila žiadny dlhodobý finančný majetok (v roku 2012 nevlastnila žiadny dlhodobý finančný majetok).

### 3. Zásoby

Spoločnosť mala k 31.12.2013 zostatky zásob vo forme pohonných látok v nádržiach automobilov vo výške 319 EUR.

### 4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	25 137	0	3 371	0	21 766
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>25 137</b>	<b>0</b>	<b>3 371</b>	<b>0</b>	<b>21 766</b>

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

Pohľadávky k 31.12.20113	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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 a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	6691	0	6 691
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>6 691</b>	<b>0</b>	<b>6 691</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	244 419	0	244 419
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	196 355	0	196 355
Iné pohľadávky	2 002	0	2 002
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>442 776</b>	<b>0</b>	<b>442 776</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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 a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	8 284	0	8 284
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8 284</b>	<b>0</b>	<b>8 284</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	466 523	0	466 523
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	75 129	0	75 129
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>541 652</b>	<b>0</b>	<b>541 652</b>

## 5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	0	491 674
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>491 674</b>

## 6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-30 414	-36 017
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>6 691</b>	<b>8 284</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-1 593</b>	<b>7 081</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	7 081
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženej daňovej pohľadávky</b>	<b>-1 593</b>	<b>7 081</b>
Zaúčtovaná ako náklad	1 593	7 081
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Zmena odloženej daňovej pohľadávky je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Stav k 31. decembru 2013	6 691
Stav k 31. decembru 2012	8 284
<b>Zmena</b>	<b>-1 593</b>
z toho:	
– zaúčtované ako náklad	1 593

## E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

## 2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>21 995</b>	<b>31 595</b>	<b>21 995</b>	<b>0</b>	<b>31 595</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 858	5 103	2 858	0	5 103
Rezerva na audit	0	0	0	0	0
Iné	8 257	8 570	8 257	0	8 570
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>11 115</b>	<b>13 673</b>	<b>11 115</b>	<b>0</b>	<b>13 673</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny pracovníkom	10 880	17 922	10 880	0	17 922
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
	<b>10 880</b>	<b>17 922</b>	<b>10 880</b>	<b>0</b>	<b>17 922</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>10 880</b>	<b>17 922</b>	<b>10 880</b>	<b>0</b>	<b>17 922</b>

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>20 863</b>	<b>21 995</b>	<b>20 863</b>	<b>0</b>	<b>21 995</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 987	2 858	3 987	0	2 858
Rezerva na audit	0	0	0	0	0
Iné	10 545	8 257	10 545	0	8 257
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>14 532</b>	<b>11 115</b>	<b>14 532</b>	<b>0</b>	<b>11 115</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny pracovníkom	6 331	10 880	6 331	0	10 880
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
	<b>6 331</b>	<b>10 880</b>	<b>6 331</b>	<b>0</b>	<b>10 880</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>6 331</b>	<b>10 880</b>	<b>6 331</b>	<b>0</b>	<b>10 880</b>

## 7. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	3 673	4 250
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	41 772	29 204
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>45 445</b>	<b>33 454</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 606	2 775
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>3 606</b>	<b>2 775</b>

## 8. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>2 775</b>	<b>2 072</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	831	703
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>831</i>	<i>703</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>3 606</b>	<b>2 775</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Danubia		Ostatné		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013	2012
Maďarsko	669 163	1 431 232	0	0	<b>669 163</b>	<b>1 431 232</b>
Francúzsko	0	0	23 539	21 028	<b>23 539</b>	<b>21 028</b>
<b>Spolu</b>	<b>669 163</b>	<b>1 431 232</b>	<b>23 539</b>	<b>21 028</b>	<b>692 702</b>	<b>1 452 260</b>

**9. Čistý obrat**

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	692 702	1 452 260
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 892	57
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b><u>704 594</u></b>	<b><u>1 452 317</u></b>

**G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

**1. Náklady na poskytnuté služby**

	Bežné účtovné obdobie 2013
Cestovné	49 556
Operatívny leasing	47 830
HW/SW	24 674
Účtovníctvo, ekonomické poradenstvo	24 355
Telefónne poplatky	13 851
Ostatné	130 438
<b>Spolu</b>	<b><u>193 318</u></b>

**2. Ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť**

Najvýznamnejšiu časť ostatných nákladov na hospodársku činnosť tvoria osobné náklady (231 541 EUR).

## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	249 027		100,00 %	1 042 956		100,00 %
teoretická daň		57 276	23,00 %		198 162	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	53 911	12 400	4,98 %	66 884	12 707	1,22 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-22 873	-5 261	-2,11 %	-6 939	-1 596	-0,15 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	280 065	64 415	25,87 %	1 102 901	209 273	20,07 %
Zrážková daň z úrokov		19			111	
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>64 434</b>	<b>25,87 %</b>		<b>209 384</b>	<b>20,07 %</b>
Odložená daň z príjmov		1 593	0,64 %		-7 081	-0,68 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>66 027</b>	<b>26,51 %</b>		<b>202 303</b>	<b>19,39 %</b>

## I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

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

Spoločnosť nevypláca odmeny štatutárnym orgánom.

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

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

## L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				f
	b	c	d	e	
Základné imanie	99 582	0	0	0	99 582
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	34 000	0	0	0	34 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 042	0	0	40 375	54 417
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	840 375	183 000	0	-840 375	183 000
Vyplatené dividendy	0	0	-800 000	800 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>987 999</b>	<b>183 000</b>	<b>-800 000</b>	<b>0</b>	<b>370 999</b>

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2012 f
Základné imanie	99 582	0	0	0	99 582
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	34 000	0	0	0	34 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	314 032	0	-1	-299 989	14 042
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 100 011	840 375	0	-1 100 011	840 375
Vyplatené dividendy	0	0	-1 400 000	1 400 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 547 625</b>	<b>840 375</b>	<b>-1 400 001</b>	<b>0</b>	<b>987 999</b>

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	840 375
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2013</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	40 375
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	800 000
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>840 375</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 183 000 EUR rozhodne valné zhromaždenie.