

Poznámky Úč POD 3 – 04

DiČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30. 5.2005. Dňa 14. 7. 2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 36825/B. Spoločnosť sídli na adrese Tehelňa 12, 841 07 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35945524.

V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

- prevádzkovanie pracovní, montáž hygienických a čistiacich zariadení a servis ich mechanických častí bez zásahu do elektročastí
- výroba, oprava a úprava pracovných odevov a bielizne
- prenájom hygienických a čistiacich zariadení a pracovných odevov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - obstarávateľské služby
- vedenie účtovníctva

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	130	133
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	129	129
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

Spoločnosť je súčasťou skupiny Franz Haniel & Cie GmbH. Materskou spoločnosťou spoločnosti je CWS - boco International GmbH. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje CWS - boco International GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Hafenstrasse 2, 47119 Duisburg, Nemecko, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Duisburg HR B 8957.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24/05/2013.

3. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp.vlastné náklady) je 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	1/4	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) **Dlhodobý hmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov na účet 501. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20 rokov	1/20	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	10 rokov	1/10	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	7 rokov	1/7	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	rovnomerne
Nábytok	7 rokov	1/7	rovnomerne
Oceľové konštrukcie, záchytné vane	12 rokov	1/12	rovnomerne
Počítačová sieť	4 roky	1/4	rovnomerne
dávkovacie zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerne

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2	0	2	2	0	4	6	8	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Účtovné odpisy - doba odpisovania je stanovená podľa predpokladanej doby životnosti a je stanovená vnútro podnikovou smernicou, daňové odpisy - podľa platného zákona v rámci odpisových skupín.

c) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

d) Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, ktoré sa oceňujú menovitou hodnotou.

e) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizačnú hodnotu opravnými položkami.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

i) 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.

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2	0	2	2	0	4	6	8	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond.

l) Transakcie v cudzích menách

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.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

m) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

n) Finančný/operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**4. DLHODOBÝ MAJETOK**

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 346				0		32 346
Prírastky		1 133				3 690		4 823
Úbytky		13 519						13 519
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 960	0	0	0	3 690	0	23 650
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 762						24 762
Prírastky		2 968						2 968
Úbytky		13 519						13 519
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 211	0	0	0	0	0	14 211
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuna								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 584	0	0	0	0	0	7 584
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 749	0	0	0	3 690	0	9 439

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 790						26 790
Prírastky		5 556						5 556
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 346	0	0	0	0	0	32 346
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 874						20 874
Prírastky		3 888						3 888
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 762	0	0	0	0	0	24 762
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 916	0	0	0	0	0	5 916
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 584	0	0	0	0	0	7 584

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		403 341	7 772 782				95 220	5 220	8 276 563
Prírastky			232 723				11 759		244 482
Úbytky			192 891						192 891
Presuny			99 600				-94 380	-5 220	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	403 341	7 912 214	0	0	0	12 599	0	8 328 154
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		81 753	3 242 708						3 324 461
Prírastky		20 167	954 212						974 379
Úbytky			115 502						115 502
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 920	4 081 418	0	0	0	0	0	4 183 338
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			25 994						25 994
Prírastky			83 357						83 357
Úbytky			3 188						3 188
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	106 163	0	0	0	0	0	106 163
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	321 588	4 504 080	0	0	0	95 220	5 220	4 926 108
Stav na konci účtovného obdobia	0	301 421	3 724 633	0	0	0	12 599	0	4 038 653

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		405 660	7 609 300				13 236	29 976	8 058 172
Prírastky			174 773				92 991	5 220	272 984
Úbytky		-2 319	-52 274						-54 593
Presuny			40 983				-11 007	-29 976	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	403 341	7 772 782	0	0	0	95 220	5 220	8 276 563
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		63 200	2 345 934						2 409 134
Prírastky		20 872	949 049						969 921
Úbytky		-2 319	-52 275						-54 594
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 753	3 242 708	0	0	0	0	0	3 324 461
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky			25 994						25 994
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	25 994	0	0	0	0	0	25 994
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	342 460	5 263 366	0	0	0	13 236	29 976	5 649 038
Stav na konci účtovného obdobia	0	321 588	4 504 080	0	0	0	95 220	5 220	4 926 108

Poistenie majetku

Majetok spoločnosti je poistený poisťnou zmluvou so spoločnosťou Allianz, uzatvorenou materskou spoločnosťou.

Spoločnosť má tiež uzatvorenú zmluvu so spoločnosťou Aon Versicherungsmakler Deutschland GmbH na poistenie rizík z prevádzky pracovní.

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
majetok a zásoby		8 555 000,00 EUR

c) Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					212 000				212 000
Prírastky									0
Úbytky					81 000				81 000
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	131 000	0	0	0	131 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	212 000	0	0	0	212 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	131 000	0	0	0	131 000

K 31.12.2013 bol zúčtovaný oceňovací rozdiel k finančnému majetku v sume 81 000 EUR z dôvodu zníženia hodnoty majetku CWS-boco Slovensko, s.r.o..

Spoločnosť CWS - boco Slovensko s.r.o. dosiahla v roku 2013 hospodársky výsledok 213 335 EUR, vlastné imanie sa znížilo na sumu 1 315 641 EUR.

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					189 000				189 000
Prírastky					23 000				23 000
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	212 000	0	0	0	212 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	189 000	0	0	0	189 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	212 000	0	0	0	212 000

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
CWS - boco Slovensko s.r.o.	10	10	1 315 641	213 335	131 000
Spolu			1 315 641	213 335	131 000
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	131 000

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

5. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	5 084				5 084
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	5 084	0	0	0	5 084

K pochybným pohľadávkam neboli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky. Celková hodnota opravnej položky tvorenej v predchádzajúcich rokoch je 5 084 EUR, čo je 100 % hodnoty rizikových pohľadávok.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 719 593 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	17 249		17 249
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 249	0	17 249
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	781 370	29 740	811 110
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	53 466		53 466
Iné pohľadávky	1 595		1 595
Krátkodobé pohľadávky spolu	836 431	29 740	866 171

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 244	2 165
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 078	1 834
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 322	3 999

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 350	1 263
Maintenance	476	476
Poistenie	1 279	635
Ostatné	595	152
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Údaje o údajoch na strane pasív súvahy**8. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 100 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	293 607
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	293 607
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	293 607

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

Informácie o zmenách vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	100 000				100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-651 042		81 000		-732 042
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 352 384		100 000	293 607	1 545 991
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	293 607	580 958		-293 607	580 958
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	1 104 949	580 958	181 000	0	1 504 907

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	100 000				100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-674 042	23 000			-651 042
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 016 846			335 538	1 352 384
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	335 538	293 607		-335 538	293 607
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	788 342	316 607	0	0	1 104 949

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vznikli z dôvodov zníženia hodnoty vlastného imania CWS - boco Slovensko s.r.o.

Fondy zo zisku tvorí zákonný rezervný fond.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 24/05/2013, schválilo preúčtovanie zisku za rok 2012 na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy v celkovej výške 100 000 EUR zo ziskov dosiahnutých v minulých rokoch.

Vedenie spoločnosti navrhuje zisk za rok 2013 preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

9. REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 588	13 807	0	0	47 395
Odchodné	33 588	13 807			47 395
Krátkodobé rezervy, z toho:	106 133	188 442	-97 424	-8 709	188 442
Nevyčerpané dovolenky a soc. odvody	21 107	25 905	-21 107		25 905
Audit a zverejnenie ÚZ	8 680	8 590	-8 680		8 590
Zostavenie daňového priznania	1 400	1 400	-1 400		1 400
Odmeny a soc. Náklady zamestnancov	11 440	26 942	-11 440		26 942
Energie	40 984	81 126	-35 482	-5 502	81 126
Ostatné	22 522	44 479	-19 315	-3 207	44 479

Rezervy sú vytvorené z dôvodu zabezpečenie verného a pravdivého obrazu finančnej situácie spoločnosti za rok 2013. Rezerva na odchodné je dlhodobá rezerva s dobou použitia podľa odchodu zamestnancov do dôchodku a počíta sa ako pomer priemernej mzdy zamestnanca a predpokladaného veku odchodu do dôchodku.

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2014.

Rezerva na dovolenku je stanovená výpočtom podľa skutočného stavu nevyčerpaných dovolení za uplynulý rok a priemernej náhrady za dovolenku za predchádzajúci štvrtrok. Rezerva na audit je daná zmluvou s auditorskou spoločnosťou. Rezerva na odmeny a sociálne náklady zamestnancov je stanovená podľa ukazovateľov stanovených materskou spoločnosťou. Rezerva na energie a ostatné rezervy sú stanovené odhadom, odpočtom meradiel alebo podľa predchádzajúcich nákladov.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 973	8 615	0	0	33 588
Odchodné	24 973	8 615			33 588
Krátkodobé rezervy, z toho:	92 514	106 132	-86 108	-6 405	106 133
Nevyčerpané dovolenky a soc. odvody	16 273	21 107	-16 273		21 107
Audit a zverejnenie ÚZ	8 410	8 680	-8 410		8 680
Zostavenie daňového priznania	650	1 400	-650		1 400
Odmeny a soc. Náklady zamestnancov	10 060	11 440	-10 060		11 440
Energie	41 021	40 983	-38 377	-2 643	40 984
Ostatné	16 100	22 522	-12 338	-3 762	22 522

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	608 477	610 172
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	608 477	610 172
Krátkodobé záväzky spolu	299 987	319 370
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	242 404	265 618
Záväzky po lehote splatnosti	57 583	53 752

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 3.726,19 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	935	771
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 524	7 399
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 524	7 399
Čerpanie sociálneho fondu	7 291	7 235
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 168	935

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.

11. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Haniel Finance	EUR	3,25%	31.12.2014	2 537 905	2 537 905	3 698 308

Krátkodobá finančná výpomoc v rámci koncernu je poskytnutá formou otvoreného akreditívu bez stanovenej hranice. Úrok bol pre rok 2013 stanovený na základe mesačnej hodnoty EURIBOR plus marža 3 % z vyčerpanej sumy. Úrok je účtovaný mesačne. Pre rok 2014 sa úrok a ani výpočet nemení.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomoci:

Splatnosť	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
do 1 roka			2 537 905
od 1 do 5 rokov			
nad 5 rokov			

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2008-2011 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2008-2011 bola v roku 2013 uplatnená vo výške 534 265 EUR.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2 756 427	-2 644 790
odpočítateľné	4 067	4 067
zdaniteľné	-2 760 494	-2 648 857
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	74 337	47 028
odpočítateľné	74 337	47 028
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-534 597
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	17 249	134 709
Uplatnená daňová pohľadávka	17 249	-20 494
Zaúčtovaná ako náklad	-117 460	-20 464
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-607 309	-609 237
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 928	179 088
Zaúčtovaná ako náklad	-1 928	179 088
Zaúčtovaná do vlastného imania		

13. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	51 954	58 984
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu		
Iné položky		

Doplňujúce informácie k podsúvahe

V tabuľke je uvedená hodnota prenatých motorových vozidiel. Hodnota ostatného majetku v prenájme nie je uvedená z toho dôvodu, že spoločnosť o nej nemá informácie.

Spoločnosť mala k 31.12.2013 uzatvorené 4 zmluvy o nájme motorového vozidla formou operatívneho lízingu. 2 zmluvy s platnosťou k 31.1.2014, tretia trvá do 26.4.2016 a štvrtá do 28.7.2016. Predpokladaná hodnota nájmu pre rok 2014 je 11 213 EUR.

Spoločnosť má v nájme dávkovacie zariadenie od 7/2010 od Chemische Fabrik Kreussler & Co GmbH. Zmluva je uzavretá na obdobie do 1.2.2014. Pre rok 2014 je predpokladaná hodnota nájmu vo výške 2 390 EUR.

Pre rok 2014 pokračujú nájomné zmluvy so spoločnosťou DNV park, s.r.o. Bratislava o prenájme výrobných, skladových a kancelárskych priestorov:

- zmluva zo dňa 5.4.2006 uzatvorená na 7 rokov a 108 dní od podpisu + 2 roky predĺženie
- zmluva zo dňa 6.2.2008 uzatvorená na 7 rokov od podpisu zmluvy.

Z týchto zmlúv vyplývajú pre rok 2014 spoločnosti v sume 412 529 EUR.

V roku 2014 pokračujú nájomné zmluvy:

Skladový priestor FFesto - Ján Fazekáš platnou do 1.7.2014. Plánovaná platba pre rok 2014 je 3 190 EUR.

Informácie o podmienených záväzkoch

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2007 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

14. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby pracovne		Ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovenská republika	557897	534203	49679	50084
Rakúsko	4454423	4542413	205302	189494
Maďarsko	699926	739369	7681	7476
Česká republika	406212	408672	4019	383
Slovinsko	122101	141326	1610	2964
Ostatné-zahraničie			1176	705
Spolu	6240559	6365983	269467	251106

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	82 718	2 527
Tržby z predaja dlhodobého majetku	77 590	788
Ostatné	5 128	1 739
Finančné výnosy, z toho:	100 670	18
Kurzové zisky, z toho:	666	
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	100 004	18
Prijaté úroky	4	18
Dividendy	100 000	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

Informácie o čistom obrate spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	6 510 026	6 617 089
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	183 388	2 545
Čistý obrat celkom	6 693 414	6 619 634

Náklady

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 306 390	1 320 775
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 600	12 600
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	12 600	12 600
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>		
<i>súvisiace audítorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 293 790	1 308 175
Opravy a udržiavanie	67 238	77 951
Management	223 576	216 537
Prenájom	447 201	475 532
Personálny lízing	266 195	164 310
Ostatné	289 580	373 845
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 450	18 957
Pokuty a penále	845	5
Poistenie	16 688	14 868
Ostatné	1 917	4 084
Finančné náklady, z toho:	65 268	125 732
Kurzové straty, z toho:	448	13
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	64 820	125 719
Úroky	63 968	127 921
Mimoriadne náklady, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

Dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-470	2 759
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-26 489	90 558
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o zmene sadzby dane z príjmov - pre rok 2014 bola pri výpočte odloženej dane použitá sadzba 22 %.

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	702 007	x	x	493 193	x	x
teoretická daň	x	161 462	23%	x	93 707	19%
Daňovo neuznané náklady	265 150	60 985	9%	148 759	28 264	6%
Výnosy nepodliehajúce dani	-408 909	-94 049	-13%	-397 261	-75 480	-15%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	-534 265	-122 881	-18%	-244 674	-46 488	-9%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	23 983	5 517	1%	17	3	0%
Splatná daň z príjmov	x	5 517	1%	x	3	0%
Odložená daň z príjmov	x	115 532	16%	x	199 583	23%
Celková daň z príjmov	x	121 049	17%	x	199 586	23%

15. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť nemá so spriaznenými osobami neobvyklé transakcie.

16. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

17. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

Prehľad peňažných tokov /Cash Flow Statement/

Nepriama metóda vykazovania

k 31.12.2013

Názov a sídlo účtovnej jednotky:

CWS - boco Service Center Slovensko s.r.o.

IČO: 35945524

Označenie	TVORBA A POUŽITIE		Skutočnosť v EUR	
			Bežné úč.obdobie	Minulé úč.obdobie
			31.12.2013	31.12.2012
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	702 007	493 193
S.	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-		
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1.až A1.13./	+/-	1 110 240	1 128 403
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	969 530	953 663
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+	7 818	20 147
A.1.3.	Odpisy opravnej pol. k odplatne nadobud. majet.	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	13 806	8 615
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	80 168	25 994
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	-1 087	7 815
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-	-100 000	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	63 968	124 921
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-4	-18
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostried.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	-3 389	788
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	+/-	79 430	-13 522
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/		-421 908	-111 671
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností	-/+	-385 871	-114 414
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností	+/-	-24 665	-10 849
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-11 372	13 592
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku /len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)		1 390 339	1 509 925
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti	+	4	18
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.	-	-8 827	-124 921
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A.3. až A.6.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		1 381 516	1 385 022
A.7.	Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov	+/-		3 677
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		1 381 516	1 388 699

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-	-4 823	-5 556
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-	-238 415	-297 571
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	77 590	13 477
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+	100 000	
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie,alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie,alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky,ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky mimoriad.charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		-615 270
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)		-65 648	-904 920

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.10.)	+/-	-1 160 403	-491 433
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+	175 397	147 174
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-	-1 335 800	-638 607
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-55 142	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-100 000	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		-1 315 545	-491 433

Poznámky Úč POD 3 – 04

DIČ

2 0 2 2 0 4 6 8 0 7

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	+/-	323	-7 654
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku	+/-	3 999	11 653
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	4 322	3 999
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	4 322	3 999

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
23.1.2014			
Schválené dňa:			