

Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2013

AU Optronics (Slovakia) s.r.o.
Trenčín, Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

Prílohy

1. Súvaha k 31. decembru 2013
2. Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013
3. Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti AU Optronics (Slovakia) s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti AU Optronics (Slovakia) s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

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

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

30. júna 2014

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný audítor:
Ing. Rastislav Begán
Licencia UDVA č. 1001

SÚVAHA

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

Účtovná zvierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna

Účtovná zvierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

Za obdobie

mesiac	rok
01	2013
12	2013

IČO

4 4 4 6 1 4 9 6

SK NACE

2 6 . 1 1 . 0

(vyznačí sa ☒)
 Bezprostredne
 predchádzajúce
 obdobie

mesiac	rok
01	2012
12	2012

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A U O p t r o n i c s (S l o v a k i a) s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

B r a t i s l a v s k á 5 1 7

PSČ

9 1 1 0 5

Obec

T r e n č í n

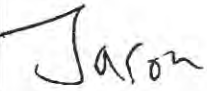
Telefón

0 3 2 / 6 5 7 8 8 0 0

Fax

0 3 2 / 6 5 7 8 8 8 8

E-mail

Zostavená dňa: 15.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa: 25.6.2014			

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061	001	128 654 818	23 942 531	104 712 287	116 024 817
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	119 218 061	23 942 531	95 275 530	103 991 167
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	159 026	58 140	100 886	132 691
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	005	159 026	58 140	100 886	132 691
3.	Ocenené práva (014)-/074, 091A/	006	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	119 059 035	23 884 391	95 174 644	103 858 476
A.II.1.	Pozemky (031)-092A	012	4 545 521	0	4 545 521	4 545 521
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	77 114 277	10 208 439	66 905 838	70 044 023
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/	014	37 361 880	13 675 952	23 685 928	29 233 563
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	015	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026)-/086,092A/	016	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/	017	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	37 357	0	37 357	35 369
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	019	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	0	0	0	0
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A	024	0	0	0	0
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	0	0	0	0

DIČ: 2022762104

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	0	0	0	0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	9 391 341	0	9 391 341	12 019 757
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	74 391	0	74 391	3 292
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	3 484	0	3 484	3 050
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	14 039	0	14 039	
3.	Výrobky (123)-194	034	173	0	173	
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	56 695	0	56 695	242
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	1 160 510	0	1 160 510	376 674
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	0	0	0	0
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	1 160 510	0	1 160 510	376 674
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	3 339 557	0	3 339 557	3 124 192
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	2 987 392	0	2 987 392	2 966 839
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	349 212	0	349 212	157 353
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	2 953	0	2 953	0

DIČ: 2022762104

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	3 Netto
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	4 816 883	0	4 816 883	8 515 599
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	930	0	930	510
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	4 815 953	0	4 815 953	8 515 089
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	45 416	0	45 416	13 893
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	45 416	0	45 416	13 893
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	0	0	0	0

DIČ: 2022762104

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121	066	104 712 287	116 024 817
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	34 581 971	35 125 017
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	40 000 000	40 000 000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	40 000 000	40 000 000
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/ - / 252)	070	0	0
3.	Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ - / 353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	0	0
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	0	0
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	0	
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	0	
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	0	0
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	0	0
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	0	0
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	0	
2.	Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-4 874 983	-4 538 339
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	0	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - / 429)	086	-4 874 983	-4 538 339
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	-543 046	-336 644
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	69 864 360	80 863 831
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	92 815	294 305
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	77 787	44 669
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		0
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	15 028	249 636
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	27 738	29 761
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	0	0
3.	Dlhodobé nevymatované dodávky (476A)	097	0	0

DIČ: 2022762104

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	27 738	29 761
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	0	0
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	0	0
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	56 410 473	539 765
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	353 185	83 883
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	219 302	151 310
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	0
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	55 613 113	0
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	0	0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	122 291	185 768
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	80 569	90 479
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	17 516	23 563
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	4 497	4 762
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	13 333 334	80 000 000
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	6 666 668	63 333 334
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	6 666 666	16 666 666
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	265 956	35 969
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	21 800	35 969
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	244 156	0

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

Účtovná zvierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna

Účtovná zvierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

Za obdobie

mesiac	rok
01	2013
12	2013

IČO

4 4 4 6 1 4 9 6

SK NACE

2 6 . 1 1 . 0

(vyznačuje sa ☒)Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac	rok
01	2012
12	2012

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A U O p t r o n i c s (S l o v a k i a) s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

B r a t i s l a v s k á 5 1 7

PSČ

9 1 1 0 5

Obec

T r e n č í n

Telefón

0 3 2 / 6 5 7 8 8 0 0

Fax

0 3 2 / 6 5 7 8 8 8 8

E-mail

Zostavený dňa: 15.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa: 25.6.2014			

DIČ: 2022762104		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01		
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	252 057	0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	240 512	0
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	11 545	0
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	14 099 454	21 379 999
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	14 085 242	21 379 999
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	14 212	0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		0
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2 018 075	4 089 758
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	853 290	1 725 609
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 164 785	2 364 149
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	12 092 924	17 290 241
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2 510 997	5 954 509
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 810 083	4 341 619
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	641 738	1 480 830
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	59 176	132 060
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	412 690	409 301
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	9 612 706	9 311 634
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	5 900	28 100
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	11 120	26 206
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohládkam (+/- 547)	21	0	0

DIČ: 2022762104

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	215 205	157 234
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557)	23	53 140	109 731
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	0	0
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	-286 624	1 664 194
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	0
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	0	0
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	274	3 053
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 034 287	1 916 756
XI.	Kurzové zisky (663)	40	4 676	4 733
O.	Kurzové straty (563)	41	3 170	46 333

DIČ: 2022762104

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	895	19 550
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	-1 033 402	-1 974 853
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	-1 320 026	-310 659
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	-776 980	25 985
S.1	- splatná (591, 595)	49	6 856	580
2.	- odložená (+/- 592)	50	-783 836	25 405
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	-543 046	-336 644
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	-1 320 026	-310 659
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	-543 046	-336 644



Poznámky Úč POD 3 - 04

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

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2013 12 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

24 01 2009

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

44461496

DIČ

2022762104

Kód SK NACE

26.11.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A U O p t r o n i c s (S l o v a k i a) s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B r a t i s l a v s k á 517

Číslo

PSČ

91105

Názov obce

T r e n č í n

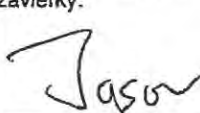
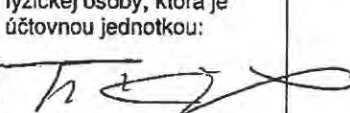
Číslo telefónu

032 / 6578800

Číslo faxu

032 / 6578888

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 15.3.2014	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: 25.6.2014			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť AU Optronics (Slovakia) s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27. augusta 2008 do obchodného registra bola zapísaná 24. januára 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 56425/B). V súčasnosti je spoločnosť registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 25096/R.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- výroba TFT LCD modulov,
- prenájom hnutelných vecí,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- oprava vyhradených technických zariadení elektrických v rozsahu: OU - oprava a údržba.

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	161	433
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	159	176
počet vedúcich zamestnancov	24	27

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 závierky

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

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 30. mája 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 17. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 1. júla 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25. februára 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o., IČO: 31348238, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Fwu-Chyi Hsiang

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola takáto:

Spoločník, akcionár	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
AU Optronics (L) Corp., Malajzia	40 000 000	100	100	-
Spolu	40 000 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti AU Optronics Corp., No. 1, Li-Hsin Road 2, Hsinchu Science Park, Hsinchu, Taiwan, Čínska republika.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť je plne závislá od jediného spoločníka AU Optronics Corporation Taiwan a finančných zdrojov poskytnutých od neho. Za rok končiaci sa 31. decembra 2013 spoločnosť vykázala stratu vo výške 543 046 EUR a záporný pracovný kapitál, ktorý je tvorený najmä krátkodobou pôžičkou od materskej spoločnosti.

Spoločnosť obdržala potvrdenie od konečnej materskej spoločnosti AU Optronics Corporation so sídlom No.1, Li-Hsin Road 2, Hsinchu Science Park, Hsinchu, Taiwan, ktorým táto spoločnosť potvrdzuje svoju plnú finančnú podporu Spoločnosti. Na základe tejto skutočnosti je účtovná závierka Spoločnosti zostavená za predpokladu zachovania nepretržitej činnosti Spoločnosti (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, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú aj úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 9	lineárna	16,7 až 11,1
Zariadenia pre IT	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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.

(d) 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.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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.

(i) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DÍČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

(k) 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.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(m) Cudzía 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(n) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	2	7	6	2	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v prípade budovy do výšky 67 400 000 EUR a v prípade strojov a zariadení do výšky 28 800 000 EUR.

AU Optronics (Slovakia) 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	159,026	0	0	0	0	0	0	159,026
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	159,026	0	0	0	0	0	0	159,026
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26,335	0	0	0	0	0	0	26,335
Prírastky	0	31,805	0	0	0	0	0	0	31,805
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	58,140	0	0	0	0	0	0	58,140
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	0	132,691	0	0	0	0	0	0	132,691
Stav na konci účtovného obdobia	0	100,886	0	0	0	0	0	0	100,886

AU Optronics (Slovakia) s. r. o.

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31-12-2012*

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26,257	0	0	0	112,951	0	139,208		
Prírastky	0	19,818	0	0	0	0	0	19,818		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	112,951	0	0	0	-112,951	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	159,026	0	0	0	0	0	159,026		
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2,501	0	0	0	0	0	2,501		
Prírastky	0	23,834	0	0	0	0	0	23,834		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	26,335	0	0	0	0	0	26,335		
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23,756	0	0	0	112,951	0	136,707		
Stav na konci účtovného obdobia	0	132,691	0	0	0	0	0	132,691		

AU Optronics (Slovakia) 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
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		4,545,521	76,331,518	37,255,473	0	0	0	35,369	0	118,167,881
Prírastky		0	782,759	123,442	0	0	0	2,230	0	908,431
Úbytky		0	0	17,035	0	0	0	242	0	17,277
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		4,545,521	77,114,277	37,361,880	0	0	0	37,357	0	119,059,035
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	6,287,495	8,021,910	0	0	0	0	0	14,309,405
Prírastky		0	3,920,944	5,659,957	0	0	0	0	0	9,580,901
Úbytky		0	0	5,915	0	0	0	0	0	5,915
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	10,208,439	13,675,952	0	0	0	0	0	23,884,391
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		4,545,521	70,044,023	29,233,563	0	0	0	35,369	0	103,858,476
Stav na konci účtovného obdobia		4,545,521	66,905,838	23,685,928	0	0	0	37,357	0	95,174,644

AU Optronics (Slovakia) s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
12/31/2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	4,545,521	75,947,076	28,341,965	0	0	0	6,870,719	0	115,705,281	
Prírastky	0	49,442	2,431,236	0	0	0	25,301	0	2,505,979	
Úbytky	0	0	43,375	0	0	0	0	0	43,375	
Presuny	0	335,000	6,525,649	0	0	0	-6,860,651	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	4,545,521	76,331,518	37,255,473	0	0	0	35,369	0	118,167,881	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2,458,104	2,580,669	0	0	0	0	0	5,038,773	
Prírastky	0	3,829,391	5,458,410	0	0	0	0	0	9,287,801	
Úbytky	0	0	17,169	0	0	0	0	0	17,169	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	6,287,495	8,021,910	0	0	0	0	0	14,309,405	
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	4,545,521	73,488,972	25,761,296	0	0	0	6,870,719	0	110,666,508	
Stav na konci účtovného obdobia	4,545,521	70,044,023	29,233,563	0	0	0	35,369	0	103,858,476	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

2. Pohľadávky

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 a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 764 767	222 625	2 987 392
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	349 212	0	349 212
Iné pohľadávky	2 953	0	2 953
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 116 932	222 625	3 339 557

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

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
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 a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 956 899	9 940	2 966 839
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	157 353	0	157 353
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 114 252	9 940	3 124 192

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F bod 3.

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-5 232 948	2 265 109
– zdaniteľné	-5 232 948	0
	0	2 265 109
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-14 209	-32 489
– zdaniteľné	-14 209	-32 489
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-27 887	-3 870 332
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	1 160 510	376 674
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov/náklad	-783 836	25 405
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Zostatok na bankových účtoch k 31. decembru 2013 bol 4 815 953 EUR. Zostatok cenín k 31. decembru 2013 bol 930 EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	930	510
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 815 953	8 515 089
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 816 883	8 515 599

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	45 416	13 893
Poistenie majetku	6 971	7 892
Ostatné	38 445	6 001
Spolu	45 416	13 893

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	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	294 305	92 815	294 305	0	92 815
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	35 019	49 937	35 019	0	49 937
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 650	27 850	9 650	0	27 850
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	44 669	77 787	44 669	0	77 787
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	249 636	15 028	249 636	0	15 028
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	249 636	15 028	249 636	0	15 028

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2012				k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	352 895	294 305	352 895	0	294 305
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	66 625	35 019	66 625	0	35 019
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 750	9 650	9 750	0	9 650
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	76 374	44 669	76 374	0	44 669
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	276 521	249 636	276 521	0	249 636
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	276 521	249 636	276 521	0	249 636

Nevyfakturované dodávky majetku

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

3. Záväzky

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

Názov položky	31/ 12/ 2013	31/ 12/ 2012
Dlhodobé záväzky spolu	27,738	29,761
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	27,738	29,761
Krátkodobé záväzky spolu	56,410,473	539,765
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	56,410,473	539,765
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 761	21 263
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 762	23 513
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 762</i>	<i>23 513</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>11 785</i>	<i>15 015</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 738	29 761

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.

5. 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 First Bank	EUR	1,4014	2015/11	6 666 668	6 666 668	13 333 334
Bankový úver UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky (dlhodobá časť)	EUR	1,3220	2016/1	0	0	50 000 000
				6 666 668	6 666 668	63 333 334
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver First Bank	EUR	1,4014	2014/11	6 666 666	6 666 666	6 666 666
Bankový úver UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky (krátkodobá časť)	EUR	1,3220	2013/9	0	0	10 000 000
				6 666 666	6 666 666	16 666 666
Spolu				13 333 334	13 333 334	80 000 000

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

Štruktúra pôžičiek 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
Krátkodobé pôžičky						
AU Optronics Corp	EUR	1,365	2014/3	55 000 000	55 000 000	0
Krátkodobé pôžičky spolu				55 000 000	55 000 000	0

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	21 800	35 969
úroky	21 800	35 969
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	244 156	0
nájomné	244 156	0
Spolu	265 956	35 969

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výrobky a služby		Tovar		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g
Slovenská republika	1 070 159	0	166 565	0	1 236 724	0
Česká republika	114 987	0	85 492	0	200 479	0
Taiwan	12 898 381	21 379 999	0	0	12 898 381	21 379 999
Iné	1 716	0	0	0	1 716	0
Spolu	14 085 242	21 379 999	252 057	0	14 337 299	21 379 999

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 14 212 EUR (v roku 2012 0 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 14 212 EUR (v roku 2012 zvýšenie 0 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2013 e	2012 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	14 039	0	0	14 039	0
Výrobky	173	0	0	173	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	14 212	0	0	14 212	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				14 212	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DÍČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	215 205	157 234
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	-36 756
Zmluvné pokuty a penále	300	0
Iné	214 905	193 990
Finančné výnosy, z toho:	4 950	7 786
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4 676</i>	<i>4 733</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 115	2
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>274</i>	<i>3 053</i>
Výnosové úroky	274	3 053
Mimoriadne výnosy	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	124 668	0
Tržby z predaja služieb	13 960 574	21 379 999
Tržby za tovar	252 057	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	240 267	193 120
Čistý obrat spolu	14 577 566	21 573 119

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 164 785	2 364 149
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>30 850</i>	<i>33 850</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 750	18 300
Iné uisťovacie auditorské služby	16 100	15 550
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 133 935</i>	 <i>2 330 299</i>
Náklady na agentúrnych zamestnancov	99 623	838 298
Náklady na strážnu službu	183 960	196 284
Doprava	201 138	61 966
Právne a ekonomické poradenstvo	48 632	36 871
Nájomné (autá)	24 097	29 789
Náklady na inzerciu, reklamu	1 499	3 933
Ostatné	574 986	1 163 158
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 53 140	 109 731
Dary	0	168
Iné	53 140	109 563
 Finančné náklady, z toho:	 1 038 352	 1 982 639
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 170</i>	<i>46 333</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	344	1 127
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>1 035 182</i>	 <i>1 936 306</i>
Nákladové úroky	1 034 287	1 916 756
Bankové poplatky	895	19 550
 Mimoriadne náklady	 0	 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 320 026		100,00 %	-310 659		100,00 %
teoretická daň		-303 606	23,00 %		-59 025	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	7 679 580	1 766 303	-133,81 %	747 734	142 069	-45,73 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-33 152	-7 625	0,58 %	0	0	0,00 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-6 326 403	-1 455 072	110,23 %	-434 022	-82 464	26,54 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	3 053	580	-0,19 %
Splatná daň z príjmov		6 856	0,00 %		580	-0,19 %
Odložená daň z príjmov		-783 836	59,38 %		25 405	-8,18 %
Celková daň z príjmov		-776 980	59,38 %		25 985	-8,36 %

Splatná daň z príjmov za rok 2013 v sume 6 856 EUR predstavuje zrážkovú daň z prijatých úrokov z bankových účtov.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	279	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	65 508
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	674 822	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	2 934 010
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť si prenájma 8 osobných automobilov (viď. bod 3)

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma časť výrobných, skladových a administratívnych priestorov tretej osobe. Ročné výnosy z nájomného sú približne 1 047 740 EUR. Prenajatú časť výrobných haly vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

Spoločnosť prenájma vysokozdvížny vozík na dobu neurčitú. Ročné výnosy z prenájmu sú 8 400 Eur.

Vozidlo	Začiatok zmluvy	Koniec zmluvy	Mesačná splátka
JUNGHEINRICH EFG 430 FN415291	06.12.2013	neurčito	700

3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobné automobily uvedené v tabuľke:

Vozidlo	Začiatok zmluvy	Koniec zmluvy	Mesačná splátka
Skoda Octavia III Family 1.6 Tdi CR BL-792 AL	12.11.2010	08.08.2013	421.66 €
Skoda Octavia III Family 1.6 Tdi CR BL-793 AL	12.11.2010	08.08.2013	421.66 €
VW Multivan 2.0 Tdi DS7 BL-744 BN	02.06.2011	08.08.2013	918.83 €
Skoda Octavia III 1.6 Tdi CR DSG BL-056 CC	22.09.2011	08.08.2013	511.40 €
VW Passat 2.0 Tdi Comfortline Bmotion M6 BL-511FX	08.08.2013	07.08.2015	758.54 €
Skoda Octavia 1.6 Tdi CR DPF Active Combi M5 BL-741FZ	06.09.2013	05.09.2015	484.22 €
Skoda Octavia 1.6 Tdi CR DPF Ambition DSG A7 BL-084GE	08.10.2013	07.10.2016	584.13 €
VW Polo 1.2 M5 BL-682FB	12.08.2013	08.10.2013	549.90 €

Spoločnosť uzatvorila investičnú zmluvu s Ministerstvom hospodárstva Slovenskej republiky v decembri 2009. Štátna pomoc bola schválená Európskou komisiou dňa 13. júla 2011. Z dôvodu negatívneho ekonomického vývoja Spoločnosť nebola schopná plniť záväzky určené Ministerstvom hospodárstva Slovenskej republiky, z toho dôvodu pristúpila k Dohode o ukončení investičnej zmluvy ku dňu 11. decembra 2013.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

Z prostriedkov Spoločnosti neboli v roku 2013 vyplácané žiadne odmeny členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie (v roku 2012: žiadne).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov 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.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznené osoby	Hodnotové vyjadrenie	
	2013	2012
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Nákup strojov a zariadení	10 962	741 822
Nákup služieb	21 102	242 664
Ostatný nákup	240 898	31 830
Ostatné spriaznené osoby		
Predaj	12 966 508	21 380 395
Prijatá pôžička	55 000 000	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	613 113	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

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	2 270 945	2 813 113
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	2 270 945	2 813 113
Ostatné záväzky (úročená pôžička)	55 613 113	0
Záväzky z obchodného styku	110 360	0
Spolu pasíva	55 723 473	0

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	40 000 000	0	0	0	40 000 000
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	0	0	0	0	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	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-4 538 339	0	0	-336 644	-4 874 983
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-336 644	-543 046	0	336 644	-543 046
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	35 125 017	-543 046	0	0	34 581 971

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	40 000 000	0	0	0	40 000 000
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	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	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-305 805	0	0	-4 232 533	-4 538 339
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 232 533	-336 644	0	4 232 533	-336 644
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	35 461 662	-336 644	0	0	35 125 017

Účtovná strata za rok 2012 bola vysporiadaná takto:

Názov položky	2012
Účtovná strata	336 644
Vysporiadanie účtovnej straty	2013
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	336 644
Iné	0
Spolu	336 644

O vysporiadaní straty za účtovné obdobie 2013 vo výške 543 046 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je prevod na neuhradenú stratu minulých rokov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DÍČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	9 291 243	13 442 844
Zaplatené úroky	-1 034 287	-1 916 756
Prijaté úroky	274	3 053
Zaplatená daň z príjmov	-104	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	8 257 126	11 529 141
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	8 257 126	11 529 141
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-908 189	-3 159 621
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	5 900	28 100
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-902 289	-3 131 521
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z úverov	55 613 113	15 000 000
Splátky prijatých úverov	-66 666 666	-20 000 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-11 053 553	-5 000 000
(Ubytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-3 698 716	3 397 620
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	8 515 599	5 117 979
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 816 883	8 515 599

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 7 6 2 1 0 4

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-286 013	1 603 044
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	9 612 706	9 311 635
Rezervy	-201 490	-58 590
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	5 220	-1 894
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	9 130 423	10 854 195
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-253 639	4 100 412
Úbytok (prírastok) zásob	-71 099	-3 292
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	485 558	-1 508 471
Peňažné toky z prevádzky	9 291 243	13 442 844

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.