

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

K 31. DECEMBRU 2013

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

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

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho podmieneného názoru.

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť v predchádzajúcich finančných rokoch neaktivovala náklady na vývoj, ktoré spĺňali účtovné požiadavky na ich kapitalizáciu ako dlhodobého nehmotného majetku. V dôsledku tejto skutočnosti sú aktivované náklady na vývoj, očistené o kumulované oprávky, podhodnotené o 232 391 EUR (2012: 815 514 EUR), opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku sú podhodnotené o 583 123 EUR (2012: 311 421 EUR) a nerozdelený zisk minulých rokov je podhodnotený o 815 514 EUR (2012: 1 126 935 EUR). Všetky uvedené sumy zohľadňujú príslušný daňový dopad.

Podmienený názor

Podľa nášho názoru, okrem vplyvov skutočnosti uvedenej v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava 27. februára 2014


Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014


Ing. Peter Jaroš
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1047

Súvaha Úč POD 1 - 01

Príloha č. 1 k opatreniu č. MF/25947/2010-74
Príloha č. 1 k opatreniu č. 4455/2003-92

SÚVAHA
k 31. decembru 2013
(v celých eurách)

Účtovná zvierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna

Účtovná zvierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 3 6 3 2 8

IČO

3 5 8 1 1 6 5 0

SK NACE

2 9 . 3 2 . 0

Za obdobie

Mesiac Rok
od 0 1 2 0 1 3

do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1 2 0 1 2

do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G R U P O A N T O L I N B R A T I S L A V A s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O p l e t a l o v a

Číslo

7 3

PSČ

8 4 1 0 7

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 6 9 3 0 7 5 2 4

Číslo faxu

0 2 / 6 9 3 0 7 5 2 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 26.2.2014 Schválená dňa:	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: 
---	---	--	---

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o., DIČ: 2020236328
Súvaha k 31. decembru 2013

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 1 (časť 1) (v eurách)	Korekcia 1 (časť 2) (v eurách)	Netto 2 (v eurách)	Netto 3 (v eurách)
a	b	c				
	Spolu majetok (r. 002 + r. 030 + r. 061)	001	17 163 501	5 900 477	11 263 024	11 806 601
A.	Neobežný majetok (r. 003 + r. 011 + r. 021)	002	8 091 726	5 196 494	2 895 232	3 450 925
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	686 572	121 632	564 940	249 423
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	-	-	-	-
A.I.2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	126 923	121 632	5 291	8 528
A.I.3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	-	-	-	-
A.I.4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	-	-	-	-
A.I.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	-	-	-	-
A.I.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	559 649	-	559 649	240 895
A.I.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	-	-	-	-
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	7 405 154	5 074 862	2 330 292	3 201 502
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	-	-	-	-
A.II.2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	158 652	34 248	124 404	132 981
A.II.3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	014	7 112 243	5 040 614	2 071 629	3 014 968
A.II.4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015	-	-	-	-
A.II.5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016	-	-	-	-
A.II.6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	-	-	-	-
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	134 259	-	134 259	53 553
A.II.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	-	-	-	-
A.II.9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	-	-	-	-
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	-	-	-	-
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	-	-	-	-
A.III.2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	-	-	-	-
A.III.3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	-	-	-	-
A.III.4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	-	-	-	-
A.III.5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	-	-	-	-
A.III.6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	-	-	-	-
A.III.7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	-	-	-	-
A.III.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	-	-	-	-
B.	Obežný majetok (r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055)	030	8 839 272	703 983	8 135 289	7 829 546
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	4 642 353	462 190	4 180 163	3 134 307
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	3 138 404	379 690	2 758 714	2 442 373
B.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	326 353	31 006	295 347	273 547
B.I.3.	Výrobky (123) - 194	034	302 165	51 494	250 671	245 078
B.I.4.	Zvieratá (124) - 195	035	-	-	-	-
B.I.5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	710 075	-	710 075	173 309
B.I.6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	165 356	-	165 356	-
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	205 824	-	205 824	-
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	-	-	-	-
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	-	-	-	-
B.II.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	-	-	-	-
B.II.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	-	-	-	-
B.II.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	-	-	-	-
B.II.6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	-	-	-	-
B.II.7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	205 824	-	205 824	-
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	3 603 056	241 793	3 361 263	2 910 411
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	2 565 500	241 793	2 323 707	2 709 983
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	-	-	-	-
B.III.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	966 777	-	966 777	-
B.III.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	-	-	-	-
B.III.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	-	-	-	-
B.III.6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	-	-	-	-
B.III.7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - 391A	053	-	-	-	169 688
B.III.8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	70 779	-	70 779	30 740
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	388 039	-	388 039	1 784 828
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	5 972	-	5 972	1 016
B.IV.2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	057	382 067	-	382 067	1 783 812
B.IV.3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	-	-	-	-
B.IV.4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059	-	-	-	-
B.IV.5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	-	-	-	-
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	232 503	-	232 503	526 130
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	-	-	-	-
C.2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	79 111	-	79 111	76 655
C.3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	-	-	-	-
C.4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	153 392	-	153 392	449 475

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o., DIČ: 2020236328

Súvaha k 31. decembru 2013

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	č.r. c	Bežné účtovné obdobie 5 (v eurách)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 6 (v eurách)
	Spolu vlastné imanie a záväzky (r. 067 + r. 088 + r. 121)	066	11 263 024	11 806 601
A.	Vlastné imanie (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087)	067	2 184 054	3 576 823
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až r. 072)	068	1 000 000	1 000 000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 000 000	1 000 000
A.I.2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/ - /252)	070	-	-
A.I.3.	Zmena základného imania +/- 419	071	-	-
A.I.4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ - /353)	072	-	-
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až r. 079)	073	-	-
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	-	-
A.II.2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	-	-
A.II.3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	-	-
A.II.4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-	-
A.II.5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	-	-
A.II.6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	-	-
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	100 000	100 000
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	100 000	100 000
A.III.2.	Nedeliteľný fond (422)	082	-	-
A.III.3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	-	-
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 085 + r. 086)	084	-	2 017 146
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	-	2 017 146
A.IV.2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - /429)	086	-	-
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení / +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 084 054	459 677
B.	Záväzky (r. 089 + r. 094 + r. 106 + r. 117 + r. 118)	088	8 797 331	7 899 377
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	1 137 961	475 474
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	-	-
B.I.2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	139 331	113 793
B.I.3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	-	-
B.I.4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	998 630	361 681
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	(1 352)	56 340
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	-	-
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	-	-
B.II.3.	Dlhodobé nevymenované dodávky (476A)	097	-	-
B.II.4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	-	-
B.II.5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	-	-
B.II.6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100	-	-
B.II.7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	-	-
B.II.8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	-	-
B.II.9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	(2 439)	(3 246)
B.II.10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	1 087	-
B.II.11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	-	59 586
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	7 655 092	7 362 796
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	6 342 182	5 188 695
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	-	-
B.III.3.	Nevymenované dodávky (326, 476A)	109	339 941	44 462
B.III.4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	-	1 430 472
B.III.5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	-	-
B.III.6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	-	-
B.III.7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	158 998	172 157
B.III.8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	102 895	101 313
B.III.9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	700 914	379 362
B.III.10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	10 162	46 335
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, / - /255A)	117	-	-
B.V.	Bankové úvery (r. 119 + r. 120)	118	5 630	4 767
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	-	-
B.V.2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	5 630	4 767
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	281 639	330 401
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	-	-
C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	92 039	330 401
C.3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	-	-
C.4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	189 600	-

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. decembru 2013
(v celých eurách)

Účtovná zvierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna

Účtovná zvierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 3 6 3 2 8

IČO

3 5 8 1 1 6 5 0

SK NACE

2 9 . 3 2 . 0

Za obdobie

 Mesiac Rok
 od 0 1 2 0 1 3

do 1 2 2 0 1 3

 Bezprostredne
 predchádzajúce
 obdobie

od 0 1 2 0 1 2

do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Opiletálova

Číslo

7 3

PSČ

8 4 1 0 7

Obec

Bratislava

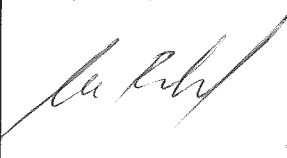
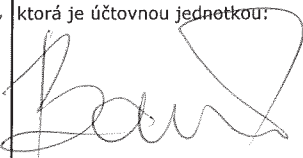
Číslo telefónu

0 2 / 6 9 3 0 7 5 2 4

Číslo faxu

0 2 / 6 9 3 0 7 5 2 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 26.2.2014	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:			

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o., DIČ: 2020236328
Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2013

Ozna- čenie a	TEXT b	č.r. c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4 (v eurách)	5 (v eurách)
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	383 919	640 956
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	203 837	251 871
+	Obchodná marža (r. 01 - r. 02)	03	180 082	389 085
II.	Výroba (r. 05 + r. 06 + r. 07)	04	57 960 273	57 841 207
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	57 862 352	58 172 185
II.2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	97 921	(330 978)
II.3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	-	-
B.	Výrobná spotreba (r. 09 + r. 10)	08	51 289 075	51 550 125
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	46 982 997	46 729 630
B.2.	Služby (účtová skupina 51)	10	4 306 078	4 820 495
+	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 - r. 08)	11	6 851 280	6 680 167
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až r. 16)	12	3 966 815	4 012 117
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	2 855 128	2 914 263
C.2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	-	-
C.3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	976 851	961 658
C.4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	134 836	136 196
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	20 990	19 539
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	978 095	986 923
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	21 565	33 097
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	48 780	66 594
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	(67 737)	211 064
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	279 199	45 892
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	648 510	591 847
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	-	-
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	-	-
*	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	1 556 591	871 072
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	-	-
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	-	-
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 30 + r. 31 + r. 32)	29	-	-
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	-	-
VII.2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	-	-
VII.3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	-	-
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	-	-
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	-	-
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	-	-
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	-	-
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	-	-
X.	Výnosové úroky (662)	38	96	217
N.	Nákladové úroky (562)	39	129 860	194 411
XI.	Kurzové zisky (663)	40	2 928	907
O.	Kurzové straty (563)	41	3 332	5 699
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	-	-
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	11 102	4 758
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	-	-
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	-	-
*	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	(141 270)	(203 744)
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (r. 26 + r. 46)	47	1 415 321	667 328
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti (r. 49 + r. 50)	48	331 267	207 651
S.1.	- splatná (591, 595)	49	596 678	255 388
S.2.	- odložená (+/- 592)	50	(265 411)	(47 737)
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení (r. 47 - r. 48)	51	1 084 054	459 677
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	-	-
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	-	-
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením (r. 52 - r. 53)	54	-	-
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (r. 56 + r. 57)	55	-	-
U.1.	- splatná (593)	56	-	-
U.2.	- odložená (+/- 594)	57	-	-
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení (r. 54 - r. 55)	58	-	-
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 47 + r. 54)	59	1 415 321	667 328
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	-	-
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 51 + r. 58 - r. 60)	61	1 084 054	459 677

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ - eurocentochv ☒ - celých eurách *)

Za obdobie

od mesiac rok
01 2013do mesiac rok
12 2013Za bezprostredne
predchádzajúce obdobieod mesiac rok
01 2012do mesiac rok
12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

14 05 2001

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

35811650

DIČ

2020236328

Kód SK NACE

29 . 32 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Opletalova

Číslo

73

PSČ

84107

Názov obce

Bratislava

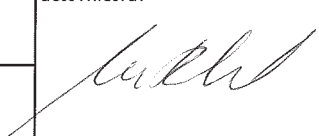
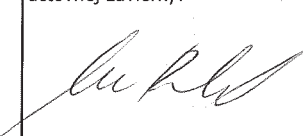
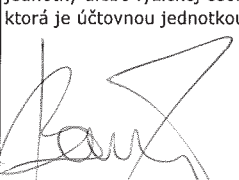
Číslo telefónu

02 / 69307516

Číslo faxu

02 / 69307522

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 26.2.2014	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: 
Schválená dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom



GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o. Opletalova 73, 841 07 Bratislava
Dátum založenia	24. apríla 2001
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	14. mája 2001
Hospodárska činnosť	- Kompletizácia a montáž automobilových doplnkov v rozsahu voľnej živnosti, - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	175	183
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	175	176
z toho: vedúci zamestnanci	9	9

3. Neobmedzené ručenie

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 9. septembra 2013.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Konateľ	Konateľ	Ernesto Antolín Arribas
Prokúra	Riaditeľ závodu	Ing. Jozef Banáš
Prokúra	Finančný riaditeľ	Ing. Mária Paulenová

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

<i>Spoločníci/akcionári</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Hlasovacie práva</i> v %	<i>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</i>
	<i>v eurách</i>	<i>v %</i>		
Grupo Antolin – Irausa sociedad anonima /S.A./	1 000 000	100	100	-
Spolu	1 000 000	100		-

<i>Spoločníci/akcionári do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov/akcionárov</i>		<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Hlasovacie práva</i> v %	<i>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</i>
<i>Spoločníci/akcionári</i>	<i>Dátum zmeny</i>	<i>v eurách</i>	<i>v %</i>		
Grupo Antolin – Irausa sociedad anonima /S.A./		1 000 000	100	100	-
Spolu		1 000 000	100		-

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Grupo Antolin – Irausa sociedad anónima /S.A./ so sídlom Burgos, carretera Madrid-Irún, km.244, Barrio de Vilafría Madrid, Španielsko, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť Grupo Antolin – Irausa sociedad anónima /S.A./, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
- Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

Nehmotný majetok (softvér, licencie atď.) s počiatočnou obstarávacou cenou do 500 EUR sa účtuje priamo do nákladov (účet 518) v mesiaci obstarania. Dlhodobý nehmotný majetok od 500 EUR do 2 400 EUR sa odpisuje účtovne aj daňovo ako dlhodobý nehmotný majetok počas troch rokov. Dlhodobý nehmotný majetok s počiatočnou obstarávacou cenou vyššou ako 2 400 EUR sa odpisuje účtovne aj daňovo maximálne počas piatich rokov. Plán odpisovania dlhodobého nehmotného majetku sa uvádza v časti 2.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný do 1. januára 2009 s počiatočnou obstarávacou cenou nižšou ako uvedené limity sa odpisuje podľa pôvodného odpisového plánu.

Výpočtová technika nakúpená do 28. februára 2009 s počiatočnou obstarávacou cenou do 996 EUR a od 1. marca 2009 do 1 700 EUR sa odpisuje účtovne aj daňovo ako dlhodobý majetok, t. j. štyri roky. Iný majetok s počiatočnou obstarávacou cenou vyššou ako 500 EUR a nižšou ako 1 700 EUR, ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, sa odpisuje účtovne aj daňovo štyri roky. JIT kontajnery sa odpisujú 6 rokov, aj keď je ich hodnota nižšia ako 1 700 EUR. Spoločnosť môže odpisovať aj majetok, ktorého hodnota je nižšia ako 500 EUR, na základe individuálneho rozhodnutia. Majetok s počiatočnou obstarávacou cenou do 500 EUR sa posudzuje individuálne a účtuje na účet 501. Na konci roka sa zostaví prehľad nakúpeného majetku do 500 EUR v excelovskej tabuľke, ktorá sa priloží k obstarávacím protokolom. Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo efektívnosti sa posudzujú individuálne. Spravidla ide o technické zhodnotenie vtedy, ak jeho hodnota presiahne 300 EUR.

Majetok obstaraný do 1. januára 2009 s počiatočnou obstarávacou cenou nižšou ako uvedené limity sa odpisuje podľa pôvodného odpisového plánu. Plán odpisovania dlhodobého hmotného majetku sa uvádza v časti 10.

- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* (r. 104 súvahy) a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch* (r. 116 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

g) Zásoby obstarané kúpou:

- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A. Ak pri obstaraní materiálu vznikajú rozdiely medzi cenou oceneného príjmu a cenou na faktúre od dodávateľa, tieto rozdiely sa účtujú na účet 112 – oceňovacie rozdiely a rozpúšťajú sa do spotreby materiálu polročne podľa vzorca: výpočet koeficientu $K = PS \text{ (počiatočný stav)} + MD \text{ (strana má dať kumulatívne) účtu oceňovacích rozdielov}$ delené $PS + MD$ obstaraného materiálu. Výpočet zostatku účtu oceňovacích rozdielov: koeficient K krát kumulatívny zostatok obratu materiálu. Rozdiel medzi vypočítaným zostatkom účtu oceňovacích rozdielov a skutočným zostatkom účtu oceňovacích rozdielov sa účtuje do spotreby materiálu na účet 501.

h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

i) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

j) Pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

k) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

m) Záväzky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.

o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli spoločnosťou konzistentne aplikované.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.
- Plán odpisov

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorom je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od ekonomickej doby životnosti majetku, a to maximálne po dobu 5 rokov. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Softvér: doba odpisovania 4 roky

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného aj zrýchleného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

*Budova, hala a príslušenstvo
Technické a dátové inštalácie
Stroje, nástroje a príslušenstvo
Vnútročné transportné zariadenia
Ostatné inštalácie a inventár*

*doba odpisovania – podľa doby prenájmu v zmluve
doba odpisovania 4 roky
doba odpisovania 4 roky, 6 rokov, 7 rokov
doba odpisovania 4 roky
doba odpisovania 4 roky, 6 rokov*

Na daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2013 neboli vykonané zmeny v účtovných zásadách a metódach.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

Riadok súvahy	Aktívované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniťelné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	145 246	-	-	-	240 895	-	386 141
Prírastky	-	-	-	-	-	318 754	-	318 754
Úbytky	-	(18 323)	-	-	-	-	-	(18 323)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	126 923	-	-	-	559 649	-	686 572
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	136 718	-	-	-	-	-	136 718
Prírastky	-	3 237	-	-	-	-	-	3 237
Úbytky	-	(18 323)	-	-	-	-	-	(18 323)
K 31. decembru 2013	-	121 632	-	-	-	-	-	121 632
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	8 528	-	-	-	240 895	-	249 423
K 31. decembru 2013	-	5 291	-	-	-	559 649	-	564 940

Na účte obstarania sú účtované náklady na vývoj projektových nástrojov v sume 559 649 EUR.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktívované náklady na vývoj</i> 004	<i>Softvér</i> 005	<i>Oceniteľné práva</i> 006	<i>Goodwill</i> 007	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i> 008	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i> 009	<i>Poskytnuté preddavky</i> 010	<i>Celkom</i> 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2012	-	142 224	-	-	-	-	-	138 053
Prírastky	-	-	-	-	-	747 784	-	747 784
Úbytky	-	-	-	-	-	(503 867)	-	(503 867)
Presuny	-	3 022	-	-	-	(3 022)	-	-
K 31. decembru 2012	-	145 246	-	-	-	240 895	-	386 141
Oprávky								
K 1. januára 2012	-	133 620	-	-	-	-	-	133 620
Prírastky	-	3 098	-	-	-	-	-	3 098
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	136 718	-	-	-	-	-	136 718
Opravná položka								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2012	-	8 479	-	-	-	-	-	8 479
K 31. decembru 2012	-	8 528	-	-	-	240 895	-	249 423

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
012	013	014	015	016	017	018	019	011
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	7 428 151	-	-	-	53 553	-	7 642 158
Prírastky	-	-	-	-	-	103 648	-	103 648
Úbytky	-	(332 631)	-	-	-	-	-	(340 652)
Presuny	-	16 723	-	-	-	(22 942)	-	-
K 31. decembru 2013	-	7 112 243	-	-	-	134 259	-	7 405 154
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	4 413 183	-	-	-	-	-	4 440 656
Prírastky	-	960 062	-	-	-	-	-	974 858
Úbytky	-	(332 631)	-	-	-	-	-	(340 652)
K 31. decembru 2013	-	5 040 614	-	-	-	-	-	5 074 862
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	3 014 968	-	-	-	53 553	-	3 201 502
K 31. decembru 2013	-	2 071 629	-	-	-	134 259	-	2 330 292

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2012	-	221 161	7 335 201	-	-	-	318 475	143 846	8 018 683
Prírastky	-	-	-	-	-	-	416 999	2	417 001
Úbytky	-	(118 799)	(404 760)	-	-	-	(126 119)	(143 848)	793 526
Presuny	-	58 092	497 710	-	-	-	(555 802)	-	-
K 31. decembru 2012	-	160 454	7 428 151	-	-	-	53 553	-	7 642 158
Oprávky									
K 1. januára 2012	-	64 253	3 849 543	-	-	-	-	-	3 913 796
Prírastky	-	17 610	966 216	-	-	-	-	-	983 826
Úbytky	-	(54 390)	(402 576)	-	-	-	-	-	(456 966)
K 31. decembru 2012	-	27 473	4 413 183	-	-	-	-	-	4 440 656
Opravná položka									
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2012	-	74 418	3 562 692	-	-	-	339 031	11 208	3 987 349
K 31. decembru 2012	-	132 981	3 014 968	-	-	-	53 553	-	3 201 502

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2012	
Stroje a zariadenia		2 071 629	3 014 968	FM Insurance company Ltd., Francúzsko
Skladové zásoby		2 905 790	3 344 730	FM Insurance company Ltd., Francúzsko

Spoločnosť má poistený majetok a prerušenie prevádzky v poisťovni FM Insurance company Ltd., Francúzsko.

Touto poistnou zmluvou má spoločnosť poistené stroje a zariadenia, skladové zásoby a poistenie prerušenia prevádzky. Spoločnosť má uzavreté poistenie aj so spoločnosťou Allianz – Slovenská poisťovňa a.s. pre škodové udalosti: škody na veci, škody na zdraví a inej majetkovej škody na sumu 1 mil. EUR.

2. Zásoby (r. 031 súvahy)

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Riadok	1.1.2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	31.12.2013
Materiál	032	84 605	304 381	-	(9 296)	379 690
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033	-	31 006	-	-	31 006
Výrobky	034	11 974	49 679	-	(10 159)	51 494
Zvieratá	035	-	-	-	-	-
Tovar	036	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	036	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	037	-	-	-	-	-
Spolu	031	96 579	385 066	-	(19 455)	462 190

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútro podnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
K zastaralým a poškodeným zásobám	100

Opravná položka ku skladu sa tvorí podľa aktuálnej výšky skladu zastaveného materiálu, ktorý je určený na zošrotovanie, t. j. na materiál, ktorý sa nedá reklamovať alebo opraviť. Spoločnosť tvorila opravné položky aj k zásobám bez pohybu viac ako 1 rok, a to vo výške 50 %.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	1 835 733	729 767	2 565 500
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	966 777	-	966 777
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	70 779	-	70 779
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 873 289	729 767	3 603 056

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	1 371 697	1 647 816	3 019 513
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	169 688	-	169 688
Iné pohľadávky (r. 054)	30 740	-	30 740
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 572 125	1 647 816	3 219 941

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2013	31.12.2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	729 767	1 647 816
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 873 289	1 572 125
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 603 056	3 219 941
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1.1.2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	309 530	99 870	-	(167 607)	241 793
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	309 530	99 870	-	(167 607)	241 793

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v tejto štruktúre

Položka	31.12.2013	31.12.2012
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	5 972	1 016
Bankové účty bežné	382 067	1 783 812
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	388 039	1 784 828

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	Riadok	31.12.2013	31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	062	-	-
nájom priestorov		-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	063	79 111	76 655
nájom priestorov		35 010	34 249
poistenie majetku		15 528	18 075
poplatok za faktoring		21 395	19 740
ostatné		7 178	4 591
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	065	153 392	449 475
príjmy z predaja obalov		153 392	449 475
Spolu	061	232 503	526 130

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2012

Položka	2012
Účtovný zisk	459 677
Rozdelenie účtovného zisku	2013
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	459 677
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	459 677

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

Položka	1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2013
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho:	113 793	139 331	113 793	-	139 331
rezerva na nevyčerpané dovolenky	78 345	87 103	78 345	-	87 103
nevyfakturované dodávky	35 448	52 228	35 448	-	52 228
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093), z toho:	361 681	798 630	161 681	-	998 630
banka nadčasov	25 109	25 616	25 109	-	25 616
rezerva na odmeny zamestnancov	136 572	157 200	136 572	-	157 200
náklady súvisiace s prechodom na SAP	200 000	-	-	-	200 000
zľava	-	-	-	-	-
rezerva na vývoj nového produktu	-	-	-	-	-
ostatné	-	104 086	-	-	104 086

31. december 2012

Položka	1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2012
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho:	81 663	113 793	81 663	-	113 793
rezerva na nevyčerpané dovolenky	69 980	78 345	69 980	-	78 345
nevyfakturované dodávky	11 683	35 448	11 683	-	35 448
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093), z toho:	110 928	361 681	110 928	-	361 681
banka nadčasov	31 038	25 109	31 038	-	25 109
rezerva na odmeny zamestnancov	79 890	136 572	-	-	136 572
náklady súvisiace s prechodom na SAP	-	200 000	-	-	200 000

3. Záväzky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Riadok	31.12.2013	31.12.2012
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		(1 352)	56 340
Spolu dlhodobé záväzky	094	(1 352)	56 340
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		2 076 973	1 133 249
Spolu krátkodobé záväzky	106	5 578 119	6 229 547
Spolu krátkodobé záväzky	106	7 655 092	7 362 796

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 105, 045 súvahy)

Položka	31.12.2013	31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	152 552	(259 069)
odpočítateľné	703 983	406 108
zdaniteľné	(551 431)	(665 179)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	783 014	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	205 824	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	(265 411)	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	59 586
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	(47 737)
zaúčtovaná ako náklad	-	(47 737)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Závazky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	31.12.2013	31.12.2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	(3 246)	(3 605)
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 430	14 148
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	20 430	14 148
Čerpanie sociálneho fondu	(19 623)	(13 789)
Konečný zostatok sociálneho fondu	(2 439)	(3 246)

4. Bankové úvery (r. 118 súvahy)

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2012
Dlhodobé bankové úvery (r. 119)				-	-
Krátkodobé bankové úvery (r. 120):				5 630	4 767
povolené prečerpanie	-	-	-	5 630	4 767

5. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

Položka	Riadok	31.12.2013	31.12.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	123	92 039	330 401
cenové úpravy s odberateľmi		92 039	330 401
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	125	189 600	-
výnosy budúcich období na projekt Colorado Let Porsche		189 600	-
Spolu	121	281 639	330 401

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 takáto:

	31.12.2013			31.12.2012		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	9 658	1 079	-	46 335	-	-
Finančný náklad	381	8	-	2 203	-	-
Spolu	10 039	1 087	-	48 538	-	-

Všetky závazky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Závazky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenájatým majetkom.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj výrobkov)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (balné a preprava)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Celkom	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovensko	53 436 994	53 462 887	9 694	731 026	383 919	640 956	53 830 607	54 834 869
Zahraničie	3 957 081	3 978 272	458 583	-	-	-	4 415 664	3 978 272
celkom, z toho:								
EU	3 957 081	3 978 272	458 583	-	-	-	4 415 664	3 978 272
Spolu	57 394 075	57 441 159	468 277	731 026	383 919	640 956	58 246 271	58 813 141

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	57 394 075	57 441 159
Tržby z predaja služieb	468 277	731 026
Tržby za tovar	383 919	640 956
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	401 709	(250 865)
Čistý obrat celkom	58 647 980	58 562 276

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Položka	2013		2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2013	31.12.2012	1.1.2012	2013	2012	
Nedokončená výroba a polotovary						
vlastnej výroby	326 353	273 547	608 206	52 806	(334 659)	
Výrobky	302 165	257 052	171 008	45 113	86 044	
Zvieratá	-	-	-	-	-	
Spolu	628 518	530 599	779 214	97 919	(248 615)	
Manká a škody				-	(82 363)	
Reprezentačné				-	-	
Dary				-	-	
Iné				2	-	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				97 921	(330 978)	

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		303 788	80 113
Finančné výnosy, z toho:			
Kurzové zisky, z toho:	40	2 928	907
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka			
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		96	217
úrokový výnos		96	217
Mimoriadne výnosy	52	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10	4 306 078	4 820 495
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		26 000	25 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		26 000	25 000
iné uistovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		4 306 078	4 820 495
nájom priestorov		843 201	846 688
personálny leasing		982 563	968 006
finančné a technické poradenstvo		743 637	911 705
prepravné služby		768 543	942 143
iné		968 134	1 151 953
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		5 609 887	5 898 541
osobné náklady		3 966 815	4 012 117
dane a poplatky		20 990	19 539
odpisy		978 095	986 923
zostatková cena predaného majetku		48 780	66 594
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		(67 737)	211 064
reklamácie		234 184	249 445
poistenie			46 646
ostatné náklady			295 756
finančné náklady		14 434	10 457
Finančné náklady, z toho:			
Kurzové straty, z toho:	41	3 332	5 699
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		3 332	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		140 962	199 169
nákladové úroky			
ostatné náklady na finančnú činnosť		11 102	4 758
Mimoriadne náklady	53	-	-

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	9 356	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	(10 363)
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	596 678	255 388
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	(265 411)	(47 737)
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	331 267	207 651

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 415 321			667 328		
teoretická daň		325 524	23%		126 792	19%
Daňovo neuznané náklady	65 552	15 077	23%	371 032	70 496	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	96	22	0%	-	-	0%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0%	-	-	0%
Umorenie daňovej straty	-	-	0%	-	-	0%
Zmena sadzby dane	-	(9 356)		-	10 363	
Iné	-	-		-	-	
Spolu	65 648	331 267	42%	371 032	207 651	38%
Splatná daň z príjmov		596 678	42%		255 388	38%
Odložená daň z príjmov		(265 411)	-19%		(47 737)	-7%
Celková daň z príjmov		331 267	23%		207 651	31%

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Pohl'adávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
G.A.Ostrava	1,2	20 459	-	1 198 074	-	17 538 940	17 982 983	33 638	(26 909)
Grupo Antolín-Bohemia, a.s.	1,2	28 001	-	236 564	-	3 795 062	3 256 115	31 382	(255 372)
Grupo Antolín-Turnov	1,2	-	-	88 277	-	1 883 824	2 252 561	-	(22 258)
Grupo Antolín-Ingeniería, S.A.	1	-	-	89 291	-	342 747	81 353	-	-
Grupo Antolín Silao	1	-	-	-	-	-	3 098	-	-
Grupo Antolín Vosges	1,2	12 948	-	300 421	-	2 104 255	2 399 877	16 917	(1 083)
Grupo Antolín Aragusa S.A.	1	-	-	-	-	11 072	5 700	-	-

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohl'adávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Grupo Antolín-Irausa, S.A.	8,3	1 154 568	-	237 930	187 791	3 588 859	1 247 328	-	-

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	1 000 000	-	-	-	1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	100 000	-	-	-	100 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 017 146	-	(2 476 823)	459 677	-
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	459 677	1 084 054	-	(459 677)	1 084 054
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2012
Základné imanie	1 000 000	-	-	-	1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	100 000	-	-	-	100 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 164 575	-	-	852 571	2 017 146
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	852 571	459 677	-	(852 571)	459 677
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Spoločnosť vyplátila v roku 2013 dividendy vo výške 2 476 823 EUR.

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2013	31.12.2012
Peniaze	211	5 972	1 016
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	382 067	1 783 812
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		388 039	1 784 828
Finančné účty spolu		388 039	1 784 828
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 415 321	667 328
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 382 367	1 640 031
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	978 095	986 923
	Zmena stavu rezerv (+/-)	662 487	282 883
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	297 874	278 356
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	244 865	(135 822)
	Úroky účtované do nákladov (+)	129 860	194 411
	Úroky účtované do výnosov (-)	(96)	(217)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	10 647	33 497
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	58 635	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(1 987 843)	(954 705)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(563 132)	3 712 823
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	35 062	(5 605 530)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(1 459 773)	938 002
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 809 845	1 352 654
	Prijaté úroky (+)	96	217
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(129 860)	(194 411)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(132 653)	(741 445)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 547 428	417 015
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(318 754)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(112 095)	(508 615)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	(2 200)	33 097
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(433 049)	(475 518)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(34 345)	(3 994 857)
	Príjmy z úverov (+)	863	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	(1 893)
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	(3 949 918)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(35 209)	(43 046)
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	1	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(2 476 823)	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(2 511 168)	(3 994 857)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(1 396 789)	(4 053 360)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 784 828	5 838 186
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	388 039	1 784 828
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 (+/-) (súčet D + E + G)	388 039	1 784 826