

UNILEVER SLOVENSKO
spol. s r.o.



V ý r o č n á s p r á v a
2013

Bratislava, 1. júna 2014

**Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle § 23 zákona NR SR č. 540/2007 Z.z.
(Dodatok k správe audítora)**

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti UNILEVER Slovensko, spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti UNILEVER Slovensko, spol. s r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2013, ku ktorej sme dňa 27. júna 2014 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj nepodmienený názor v nasledujúcom znení:

„Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Unilever Slovensko, spol. s r.o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.“

V zmysle zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov sme tiež overili, či informácie, ktoré sú predmetom účtovníctva a sú uvedené vo výročnej správe Spoločnosti k 31. decembru 2013, sú v súlade s vyššie uvedenou overenou účtovnou závierkou.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti za výročnú správu

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za vyhotovenie, správnosť a úplnosť výročnej správy v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Zodpovednosť audítora za overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Našou zodpovednosťou je na základe overenia vyjadriť názor na to, či informácie vo výročnej správe, ktoré sú predmetom účtovníctva, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou Spoločnosti. Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Súčasťou overenia je uskutočnenie postupov overujúcich súlad tých údajov vo výročnej správe, ktoré sú predmetom účtovníctva, s účtovnou závierkou. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností vo výročnej správe, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu výročnej správy, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly Spoločnosti. Údaje a informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré neboli získané z účtovnej závierky, sme neoverovali.

Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.



Názor

Podľa nášho názoru informácie, ktoré sú predmetom účtovníctva a sú uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok ukončený 31. decembra 2013, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161




Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

V Bratislave, dňa 27. júna 2014

1. Všeobecné údaje

Spoločnosť Unilever Slovensko, spol. s r.o. bola založená v roku 1993 a je zapísaná v obchodnom registri Bratislava I., v oddelení pre kapitálové spoločnosti pod číslom 5998/B.

Právna forma spoločnosti je spoločnosť s ručením obmedzeným. Sídlo spoločnosti je na Cintorínskej 3/B, 810 00 Bratislava.

Pri vzniku spoločnosti bolo splatené základné imanie vo výške 100 tis. Sk, ktoré bolo v roku 1994 zvýšené na 45,1 mil. Sk. V auguste 2002 došlo k ďalšiemu zvýšeniu základného imania o 160 mil. Sk, z čoho bolo splatených 48 mil. Sk. Zostávajúca nesplatená časť vo výške 112 mil. Sk, ktorá bola splatná najneskôr do 31.12.2005 sa započítala voči zníženiu základného imania, ktoré prebehlo koncom roka 2004. Počas roku 2005 bolo celkové základné imanie spoločnosti znovu znížené z 93,1 mil. Sk na 200 tis. Sk. Zníženie základného imania bolo do konca roku 2005 zapísané v obchodnom registri. Na základe Rozhodnutia konateľ a spoločnosti zo dňa 13.8.2009 bola v súlade s § 12 ods. 2 zákona č. 659/2007 Z. z. o zavedení meny euro v Slovenskej republike a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov uskutočnená premena menovitej hodnoty vkladov do imania a menovitej hodnoty základného imania zo slovenskej meny na eurá. Na prepočet bola použitá metóda „zdola nahor“ so zaokrúhlením smerom nahor k najbližšiemu euru.

Spoločníkmi spoločnosti sú:

Marga B.V., Holandsko	s podielom	3 320 EUR
Saponia B.V., Holandsko	s podielom	3 320 EUR

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie. Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ.

Prokuristami spoločnosti k 31.decembru 2013 sú :

JUDr. Jana Venhartová
Ing. Róbert Csúz
Ing. Mária Trnková
Branislav Karabinoš

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti v roku 2013 bola kúpa a predaj tovaru. Spoločnosť, ako súčasť celosvetového koncernu Unilever, vystupuje na Slovensku ako výhradný distribútor výrobkov tohto koncernu, pričom obchoduje s tovarmi v rámci nasledovných kategórií:

- ☐ margaríny
- ☐ kozmetické výrobky
- ☐ čistiace prostriedky do domácností
- ☐ zmrzlina
- ☐ čaj
- ☐ dresingy
- ☐ dehydrované potraviny
- ☐ polotovary pre podniky verejného stravovania.

Všetky predávané výrobky sú importované zo sesterských spoločností a ďalej predávané do veľkoobchodnej alebo maloobchodnej siete.

Distribúcia zmrzliny je zabezpečovaná prostredníctvom koncesionárskych spoločností. Naša spoločnosť jej predáva tovar a ona zabezpečuje dodávky do maloobchodných prevádzok vo svojom vlastnom mene a na svoj vlastný účet.

Naša spoločnosť sa spolupodieľala spolu s ďalšími významnými spoločnosťami etablovanými na slovenskom trhu na založení spoločnosti ENVI-PAK a.s., ktorá sa zaoberá odpadmi z obalov (od

zberu obalov až po súčinnosť pri spolupráci s orgánmi štátnej správy pri ich likvidácii), čím sa snažíme znižovať dopady vzniku odpadu z obalov z našich výrobkov na životné prostredie.

V súčasnosti spoločnosť nemá žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Dňa 24. apríla 2014 bol menovaný do funkcie konateľa Spoločnosti Ing. Daniel Nikl, ktorý nahradil Ing. Ľubomíra Bratka. Po 31. decembri 2013 nenastali už žiadne ďalšie udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali zverejnenie v tejto výročnej správe.

2. Hospodárenie v roku 2013

V roku 2013 sa spoločnosti Unilever Slovensko podarilo udržať dlhodobý trend rastu a dosiahla rast tržieb +2,2%. Pozitívny rast tržieb bol dosiahnutý najmä dobrými výsledkami v kategóriách – zmrzlina, dressingov, starostlivosti o domácnosť a vlasy, zatiaľ čo tempo rastu bolo negatívne ovplyvnené poklesom tržieb v kategóriách – margarínov, čajov, savoury a v telovej kozmetike najmä z dôvodu cenovej situácie na trhu (deflácia najmä u potravín) a menším počtom inovácií najmä u savoury a telovej kozmetiky.

Priorita spoločnosti bola zameraná na strategické budovanie silných tradičných značiek ako aj na inovácie s pridanou hodnotou pre spotrebiteľa v zmrzline a čajoch.

V roku 2013 sa naďalej pokračovalo v optimalizácii zdrojov a nákladov. Implementovala sa zmena v oddelení customer marketingu. Na základe uplatnenia nového systému merchandisingu a výberového konania nového poskytovateľa týchto služieb, sa vytvoril priestor na úspory 10% z budgetu pre rok 2013 v tejto činnosti.

V júli prebehla integrácia novej akvizície: spoločnosti Bochemie SR, kde pri zlúčení oboch spoločností sa vytvoril nový efektívny obchodný team.

Spoločnosť sa 16. decembra 2013 presťahovala do nových moderných priestorov, čo viedlo k vytvoreniu lepších pracovných podmienok pre zamestnancov ako aj k optimalizácii nákladov na nájom.

Naďalej sa doladzoval a optimalizoval outsourcing v aktivitách vedenia účtovníctva a IT služieb.

V rámci Unilever stratégie udržateľného rozvoja sa spoločnosť aj v roku 2013 aktívne zapájala do činností charitatívnej a humanitárnej povahy či už sama alebo v spolupráci s našimi kľúčovými zákazníkmi COOP a Tesco.

Výšku dosiahnutého zisku ovplyvňovali zvýšené investície do vysoko konkurenčných kategórií ako boli kozmetika, čaje a zmrzlina. Neustále sa zvyšujúci podiel predaja výrobkov v promočných aktivitách ovplyvnil dosiahnutú úroveň zisku, kde sme nedosiahli plánovanú úroveň, no napriek tomu sa nám podarilo udržať hrubú maržu na úrovni predchádzajúceho roku.

V roku 2013 spoločnosť dosiahla čistý zisk vo výške 1 143 648 EUR, ktorý bude použitý na pokrytie strát minulých rokov, ktoré vznikli opravou účtovania roku 2012.

Manažment spoločnosti si v súčasnosti nie je vedomý žiadnych rizík, ktoré by významne ovplyvnili budúce hospodárenie spoločnosti.

3. Očakávaný vývoj v roku 2014

Pre rok 2014 máme silný plán podpory v kategóriách, kde sa nám v roku 2013 nepodarilo rásť v tržbách a to najmä v margarínach, kozmetické kategórie napr. kategória starostlivosti o vlasy, pokožku a zuby. Tiež sme pripravení podporovať kategóriu deodorantov, čajov a zmrzlín.

Na základe pozitívnych makroekonomických očakávaní pre rok 2014 s rastom HDP +3%, naša spoločnosť má v pláne naďalej akcelerovať svoj rast aj v roku 2014 a to najmä prostredníctvom rastu svojich kľúčových značiek (Rama, Flora, Hellmann's, Algida, Domestos, Dove, Rexona) a pokračovať v uvádzaní dôležitých inovácií na náš trh najmä vo vlasovej a ústnej kozmetike.

Spoločnosť Unilever Slovensko bude v Slovenskej republike naďalej aktívnym členom Slovenského združenia pre značkové výrobky Potravinárskej komory Slovenska ako aj Envipaku.

Budeme naďalej dbať na trvalé zabezpečenie kvality distribuovaných výrobkov a na plnení opatrení prijatých k ochrane životného prostredia a bezpečnosti práce v rámci uplatňovania princípov udržateľného rastu. Chceme si tak aj v roku 2014 zachovať dobrú povest' rešpektovaného predajcu a zamestnávateľa.

Vedenie Spoločnosti verí, že rok 2014 bude ďalším obchodne úspešným rokom a že dosiahne plánovanú výšku prevádzkového zisku a plánovaného rastu tržieb s cieľom maximalizovať hodnotu pre spoločníkov.

4. Vybrané finančné ukazovatele

V uvedenej tabuľke sú uvedené vybrané finančné ukazovatele z výkazu ziskov a strát:

v EUR	2013	2012
Tržby z predaja tovaru a vlastných výrobkov	66 694 835	65 437 755
Pridaná hodnota	5 556 183	8 091 701
<i>Prevádzkový hospodársky výsledok</i>	<i>1 736 014</i>	<i>4 172 424</i>
Hospodársky výsledok z finančných operácií	-27 737	-18 735
<i>Hospodársky výsledok za bežnú činnosť</i>	<i>1 143 648</i>	<i>3 307 965</i>
Mimoriadny hospodársky výsledok	-	-
<i>Hospodársky výsledok</i>	<i>1 143 648</i>	<i>3 307 965</i>

V uvedenej tabuľke sú uvedené vybrané finančné ukazovatele zo súvahy:

v EUR	2013	2012
<i>Aktíva celkom</i>	<i>15 265 853</i>	<i>14 480 505</i>
Neobežný majetok	2 455 328	2 719 515
Obežný majetok	12 757 468	11 527 840
Časové rozlíšenie	53 057	233 150
<i>Vlastné imanie a záväzky</i>	<i>15 265 583</i>	<i>14 480 505</i>
Vlastné imanie	-227 019	3 315 269
Záväzky	15 492 872	11 165 236

5. Účtovná závierka a správa audítora

(viď priložené)

Táto výročná správa spoločnosti Unilever Slovensko, spol. s r. o. za rok 2013 bola vyhotovená v Bratislave dňa 1. júna 2014.



Ing. Daniel Nikl
konateľ

Unilever Slovensko, spol. s r.o.
Karadžičova 10
821 08 Bratislava 18
IČO: 31667228 IČ DPH: SK2020485247



Branislav Karabinoš
prokurista

Unilever Slovensko,s.r.o.

**Účtovná závierka k 31. decembru 2013
a Správa nezávislého audítora**

jún 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Unilever Slovensko, spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Unilever Slovensko, spol. s r.o., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2013, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku 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 auditorskými 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 auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Unilever Slovensko, spol. s r.o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161




Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

V Bratislave, 27. júna 2014

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.

Súvaha Úč POD 1 - 01

SÚVAHA

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 4 8 5 2 4 7	☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie od 0 1 do 1 2	2 0 1 3
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 do 1 2	2 0 1 2
3 1 6 6 7 2 2 8		(vyznačí sa x)		
SK NACE				
4 6 . 3 9 . 0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U n i l e v e r S l o v e n s k o , s p o l . s r . o .

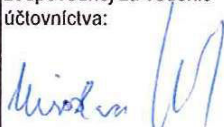
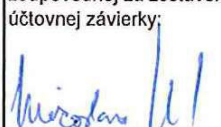
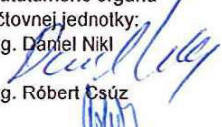
Sídlo účtovnej jednotky

Ulica K a r a d ž i č o v a Číslo 1 0

PSČ 8 2 1 0 8 Obec B r a t i s l a v a

Číslo telefónu 0 2 / 5 9 3 2 6 2 1 5 Číslo Faxu 0 2 5 9 3 2 6 4 0 0

E-mailová adresa w w w . u n i l e v e r . s k

Zostavená dňa: 2 6 0 6 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: Ing. Daniel Nikl 
Schválená dňa: 	Ing. Miroslava Kuchyňová	Ing. Miroslava Kuchyňová	Ing. Róbert Csúz

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

					Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001		20 283 019	15 265 853	14 480 505
				5 017 166		
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		7 249 443	2 455 328	2 719 515
				4 794 115		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003		1 520 325	62 527	321 593
				1 457 798		
	2. Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
	3. Softvér (013) - /073, 091A/	005		1 520 325	62 527	321 593
				1 457 798		
	4. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
	5. Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
	6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
	7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011		5 724 471	2 388 154	2 393 275
				3 336 317		
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012				
	2. Stavby (021) - /081,092A/	013				

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	5 621 659 3 336 317	2 285 342	2 393 275
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	102 812	102 812	
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	4 647	4 647	4 647
A.III.1.	Podielové cenné papierne a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papierne a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papierne a podiely (063, 065) - 096A	024	4 647	4 647	4 647
4.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	2	Netto 3
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			
8.	Poskytnutá predávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	12 980 519	12 757 468	11 527 840
			223 051		
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	44 627	44 627	5 396
B.I.1.	Matériál (112, 119, 11X) -/191,19X/	032	44 627	44 627	5 396
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - -/192, 193, 19X/	033			
4.	Výrobky (123) - 194	034			
5.	Zvieratá (124) - 195	035			
6.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - -/196, 19X/	036			
7.	Poskytnutá predávky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	284 936	284 936	242 642
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			

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	15 265 853	14 480 505
A.	Vlastné imanie r. 068+r. 073+r. 080+r. 084+r. 087	067	-227 018	3 315 269
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6 640	6 640
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6 640	6 640
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
	3. Zmena základného imania +/- 419	071		
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeľiteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zúčtení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	664	664
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	664	664
	2. Nedeľiteľný fond (422)	082		
	3. Štatútne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-1 377 970	
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-1 377 970	
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 143 648	3 307 965
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	15 492 871	11 165 236
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	1 324 524	1 400 749
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091		
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	14 765	20 977
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	1 309 759	1 379 772
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r.105)	094	5 477	3 359

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevymfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dňopisy(473A/-255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	5 477	3 359
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	14 162 870	9 761 128
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	6 200 718	5 832 208
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
2.	Nevymfakturované dodávky (326, 476A)	109	4 043 079	3 290 689
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	3 001 514	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	162 922	143 632
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	60 639	51 440
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	691 837	441 122
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	2 161	2 037
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Účtovná závierka		Mesiac		Rok	
2 0 2 0 4 8 5 2 4 7						0 1		2 0 1 3	
IČO		☒ riadna		☒ zostavená		do 1 2		2 0 1 3	
3 1 6 6 7 2 2 8		☐ mimoriadna		☐ schválená					
SK NACE				(vyznačí sa x)		Bezprostredne			
4 6 . 3 9 . 0						predchádzajúce		0 1	
						obdobie		do 1 2	
								2 0 1 2	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U n i l e v e r S l o v e n s k o , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K a r a d ž i č o v a

Číslo

1 0

PSČ

8 2 1 0 8

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

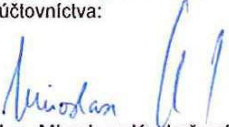
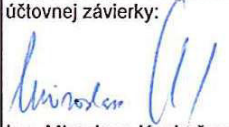
0 2 / 5 9 3 2 6 2 1 5

Číslo Faxu

0 2 / 5 9 3 2 6 4 0 0

E-mailová adresa

w w w . u n i l e v e r . s k

Zostavená dňa:	2 6 0 6 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa:				
		Ing. Miroslava Kuchyňová	Ing. Miroslava Kuchyňová	Ing. Daniel Nikl Ing. Róbert Csúz

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01				
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604,607)	01	66 694 835	65 437 755
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A,507)	02	33 080 674	32 487 302
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	33 614 161	32 950 453
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	795 125	541 000
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602,606)	05	795 125	541 000
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06		
3.	Aktívácia (účtovná skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	28 853 103	25 399 752
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	2 820 829	2 483 977
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	26 032 274	22 915 775
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	5 556 183	8 091 701
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2 648 022	2 975 349
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	2 064 519	2 186 310
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	515 674	738 240
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	67 829	50 799
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	11 894	19 532
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	914 039	935 427
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	29 794	96 089
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	17 773	40 775
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	162 849	-26 594
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648,655, 657)	22	12 906	52 471
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549,555, 557)	23	108 292	123 348
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	1 736 014	4 172 424

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
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		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
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		
N.	Nákladové úroky (562)	39	17 643	3 570
XI.	Kurzové zisky (663)	40		843
O.	Kurzové straty (563)	41	2 311	7 409
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	7 783	8 599
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	-27 737	-18 735
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	1 708 277	4 153 689
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	564 629	845 724
S.1.	- splatná (591, 595)	49	606 923	932 738
2.	- odložená (+/- 592)	50	-42 294	-87 014
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 143 648	3 307 965
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		
2.	- odložená (+/- 594)	57		

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	1 708 277	4 153 689
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 143 648	3 307 965

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ eurocentoch ☒ celých eurách *)

Za obdobie od Mesiac Rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

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

Dátum vzniku účtovnej jednotky
0 1 0 2 1 9 9 3

Účtovná závierka

*)

☒ riadna
☐ mimoriadna
☐ priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ zostavená
☐ schválená

IČO
3 1 6 6 7 2 2 8

DIČ
2 0 2 0 4 8 5 2 4 7

Kód SK NACE
4 6 . 3 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U n i l e v e r S l o v e n s k o , s p o l s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K a r a d ž i č o v a

Číslo

1 0

PSČ

8 2 1 0 8

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 5 9 3 2 6 2 1 5

Číslo Faxu

0 2 / 5 9 3 2 6 4 0 0

E-mailová adresa

w w w . u n i l e v e r . s k

Zostavená dňa:

2 6 0 6 2 0 1 4

Schválená dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Ing. Miroslava Kuchyňová

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Ing. Miroslava Kuchyňová

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
Ing. Daniel Nikl

Ing. Róbert Csúz

*) Vyznačuje sa ☒

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Unilever Slovensko, spol. s r.o.
Karadžičova 10
82108 Bratislava

Spoločnosť Unilever Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 1. februára 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná dňa 12. februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava 1 v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 5988/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti – maloobchod, veľkoobchod
- správa a obsluha chladiarenských zariadení
- opravy mechanických častí mraziacich boxov a chladiarenských zariadení
- údržba, servis a správa potrubia a rozvod vody
- správa, údržba a servis elektrických zariadení
- zásobovanie elektrickou energiou a vodou
- prenájom strojov, prístrojov a priemyselného tovaru
- personálny manažment
- vedenie účtovníctva
- sprostredkovanie v oblasti obchodu a dopravy
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti výpočtovej činnosti
- prieskum trhu
- marketingová činnosť
- technický, finančný a ekonomický výskum
- poradenstvo v oblasti obchodu/mimo ekonomického, účtovného a organizačného poradenstva a právnej pomoci
- akvizičná činnosť
- kúpa a predaj výrobkov a systémov pre priemyselné a prevádzkové čistenie a udržiavanie čistoty výroby a predaja iných chemických špeciálnych výrobkov a systémov pre priemysel vyrábajúci a spracovávajúci potravinárske výrobky, vrátane oboru veľkých kuchýň, ďalej v oblasti predaja dávkovacích aparátov a zariadení a engineering pre čistiace systémy, v rozsahu voľnej živnosti

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	104	106
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	105	104
počet vedúcich zamestnancov	10	10

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 9. apríla 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Konatelia:	Ing. Ľubomír Bratko	Ing. Jiří Mlích do 29.02.2012 Ing. Jiří Nečásek od 29.02.2012 do 01.10.2012 Ing. Ľubomír Bratko od 01.10.2012
Prokurista:	Ing. Róbert Csúz	Ing. Róbert Csúz
Prokurista:	JUDr. Jana Venhartová	JUDr. Jana Venhartová
Prokurista:	Branislav Karabinoš	Branislav Karabinoš od 11.04.2012
Prokurista:	Ing. Mária Trnková od 16.3.2013	Ing. Jiří Nečásek od 20.10.2012

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
MARGA B.V.	3 320	50	50	0
Saponia B.V.	3 320	50	50	0
Spolu	6 640	100	100	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Unilever N.V., Weena 455, 3013 AL Rotterdam. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Unilever N.V., Weena 455, 3013 AL Rotterdam. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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	rovnomerná	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	rôzna	jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účet 501 s výnimkou mraziacich boxov, ktoré sa kapitalizujú na majetkové účty a odpisujú sa 8 rokov.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnuteľný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	3, 4, 8	rovnomerná	33,3; 25; 12,5
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR:			
Mraziace boxy	8	rovnomerná	12,5
Ostatné	rôzna	jednorazovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Spoločnosť oceňuje ku dňu zostavenia účtovnej závierky podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach, pre ktoré účtovná jednotka nie je materskou účtovnou jednotkou alebo v ktorých účtovná jednotka nemá podstatný vplyv, ktorým sa rozumie najmenej dvadsaťpercentný podiel na jej hlasovacích právach, trhovou cenou.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčínov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na bonusy odberateľom a na nároky zamestnancov.

j) 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.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru (potraviny, drogeria a čistiace prostriedky).

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelaný zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť vo finančnom roku 2013 obdržala významné zúčtovacie faktúry za rok 2012 – dodatočný náklad (true up) zo Skupiny, na ktoré Spoločnosť nevytvorila rezervy ku koncu roka 2012. Manažment Spoločnosti posúdil túto chybu ako významnú a opravil túto chybu minulých období cez účty vlastného imania (Pozn. F1).

E. AKTÍVA**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1. 1. 2013	0	1 520 325	0	0	0	0	0	1 520 325
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 k 31. 12. 2013	0	1 520 325	0	0	0	0	0	1 520 325
Opravy								
Stav k 1. 1. 2013	0	1 198 732	0	0	0	0	0	1 198 732
Prírastky	0	259 066	0	0	0	0	0	259 066
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31. 12. 2013	0	1 457 798	0	0	0	0	0	1 457 798
Opravné položky								
Stav k 1. 1. 2013	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
Stav k 31. 12. 2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1. 1. 2013	0	321 593	0	0	0	0	0	321 593
Stav k 31. 12. 2013	0	62 527	0	0	0	0	0	62 527

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1. 2012	0	1 520 325	0	0	0	0	0	1 520 325
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 k 31.12. 2012	0	1 520 325	0	0	0	0	0	1 520 325
Oprávky								
Stav k 1.1. 2012	0	939 666	0	0	0	0	0	939 666
Prírastky	0	259 066	0	0	0	0	0	259 066
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2012	0	1 198 732	0	0	0	0	0	1 198 732
Opravné položky								
Stav k 1.1. 2012	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
Stav k 31. 12. 2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1. 1. 2012	0	580 659	0	0	0	0	0	580 659
Stav k 31. 12. 2012	0	321 593	0	0	0	0	0	321 593

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	Samostatné hmotné veci				f	g	h	i	j
				Pozemky	Stavby	hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2013		0	0	0	0	5 372 383	0	0	0	0	0	5 372 383
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	667 626	0	667 626
Úbytky		0	0	0	0	315 538	0	0	0	0	0	315 538
Presuny		0	0	0	0	564 814	0	0	0	-564 814	0	0
Stav k 31.12.2013		0	0	0	0	5 621 659	0	0	0	102 812	0	5 724 471
Oprávkový												
Stav k 1.1.2013		0	0	0	0	2 979 108	0	0	0	0	0	2 979 108
Prírastky		0	0	0	0	655 090	0	0	0	0	0	655 090
Úbytky		0	0	0	0	297 881	0	0	0	0	0	297 881
Stav k 31.12.2013		0	0	0	0	3 336 317	0	0	0	0	0	3 336 317
Opravné položky												
Stav k 1.1.2013		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota												
Stav k 1.1.2013		0	0	0	0	2 393 275	0	0	0	0	0	2 393 275
Stav k 31.12.2013		0	0	0	0	2 285 342	0	0	0	102 812	0	2 388 154

Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	b	Stavby	c	Samostatné hnutelné veci				Základné stádo a ťažné zvieratá	f	Ostatný DHM	g	Obstarávaný DHM	h	Poskytnuté preddavky na DHM	i	Spolu	j
						Samostatné hnutelné veci	a súbory hnutelných vecí	d	e										
Prvotné ocenenie																			
Stav k 1.1. 2012		0	0	0	0	5 652 836	0	0	0	0	0	0	0	12 055	0	0	0	5 664 891	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	857 676	0	0	0	857 676	
Úbytky		0	0	0	0	1 150 184	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 150 184	
Presuny		0	0	0	0	869 731	0	0	0	0	0	0	0	-869 731	0	0	0	0	
Stav k 31.12. 2012		0	0	0	0	5 372 383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 372 383	
Oprávy																			
Stav k 1.1. 2012		0	0	0	0	3 411 889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 411 889	
Prírastky		0	0	0	0	657 411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	657 411	
Úbytky		0	0	0	0	1 090 192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 090 192	
Stav k 31.12. 2012		0	0	0	0	2 979 108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 979 108	
Opravné položky																			
Stav k 1.1. 2012		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12. 2012		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota																			
Stav k 1.1. 2012		0	0	0	0	2 240 947	0	0	0	0	0	0	0	12 055	0	0	0	2 253 002	
Stav k 31.12. 2012		0	0	0	0	2 393 275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 393 275	

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 2 308 tis. EUR (2012: 2 727 tis. EUR). Poistné obdobie je od 1. mája 2013 do 30. apríla 2014.

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 1 800 EUR (k 31. decembru 2012: 17 935 EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu			
	Podielové CP a podiely v DUJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti							
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
			Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky v kons. Celku	Ostatný DFM				
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1. 2013	0	0	4 647	0	0	0	0	0	4 647
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 k 31.12. 2013	0	0	4 647	0	0	0	0	0	4 647
Opravné položky									
Stav k 1.1. 2013	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
Stav k 31.12. 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 1.1.2013	0	0	4 647	0	0	0	0	0	4 647
Stav k 31.12. 2013	0	0	4 647	0	0	0	0	0	4 647

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v									
	Podielové CP a podiely v	Podielové CP a podiely v	Podielové CP a podiely v	Podielové CP a podiely v	Podielové CP a podiely v	Podielové CP a podiely v	Podielové CP a podiely v	Podielové CP a podiely v	Podielové CP a podiely v	Podielové CP a podiely v
a	b	c	d	e	f	g	h	i	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1. 2012	0	0	4 647	0	0	0	0	0	4 647	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2012	0	0	4 647	0	0	0	0	0	4 647	
Opravné položky										
Stav k 1.1. 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav k 1.1. 2012	0	0	4 647	0	0	0	0	0	4 647	
Stav k 31.12. 2012	0	0	4 647	0	0	0	0	0	4 647	

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
ENVI-PAK, a.s. Galvaniho 7/B 821 04 Bratislava	12,5 %	12,5 %	2 806 148	-201 145	4 647
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4 647

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos ti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	90 846	191 180	9 446	49 529	223 051
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	90 846	191 180	9 446	49 529	223 051

Opravné položky k pohľadávkam sa vytvárajú voči dlžníkom v konkurznom a vyrovnávacom konaní. Opravná položka sa vytvára vo výške 100% v určenej lehote prihlásených pohľadávok.

Takéto opravné položky sa zúčtujú (použijú) v rozsahu uspokojenia pohľadávok v konkurznom alebo vyrovnávacom konaní alebo v prípade, ak pohľadávku zamietol správca konkurznej podstaty alebo súd svojím rozhodnutím. K rozpusteniu opravnej položky dochádza v období, kedy je pohľadávka uhradená alebo zamietnutá.

Opravná položka k pohľadávkam je vytvorená na základe vekovej štruktúry pohľadávok a u vybraných pohľadávok podľa individuálneho posúdenia bonity dlžníkov. Opravné položky sa netvoria voči dlžníkom v rámci skupiny. Rozpustenie opravnej položky nastane, keď je pohľadávka uhradená.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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 (odložená daň)	284 936	0	284 936
Dlhodobé pohľadávky spolu	284 936	0	284 936
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 951 934	3 218 667	10 170 601
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 437 311	0	2 437 311
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	32 509	0	32 509
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 421 754	3 218 667	12 640 421

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12. 2013 b	Stav k 31. 12. 2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 218 667	3 370 340
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 421 754	7 988 623
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 640 421	11 358 963
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	284 936	242 642
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	284 936	242 642

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.12. 2013 e	Suma istiny v EUR k 31.12. 2012 f
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
		EONIA			
Unilever Finance International BV, Holandsko (cash pooling)	EUR	+	2014	2 437 311	621 744
		0,25%			

Riadenie peňažných tokov („cash pooling“) je zabezpečované pre Spoločnosť v rámci Skupiny prostredníctvom Unilever Finance International BV (UFI), Rotterdam na základe finančných potrieb jednotlivých spoločností a vysporiadované na dennej báze. UFI zabezpečuje manažment likvidity v rámci skupiny a zabezpečuje kontrolu trhových úrokových mier pre úročenie pohľadávok a záväzkov.

Záväzok resp. pohľadávka Spoločnosti z titulu cash poolingu je splatná na požiadanie a je pravidelne odsúhlasovaná v rámci Skupiny. Záväzok a pohľadávka je úročená úrokom EONIA + 0,25% p.a.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31.12. 2012
Pokladnica, ceniny	9 845	11 685
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	690	0
Spolu	10 535	11 685

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12. 2013	Stav k 31.12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-290 423	-390 465
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-290 423	-390 465
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 529 580	1 445 431
odpočítateľné	1 529 580	1 445 431
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)*	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	284 936	242 642
Uplatnená daňová pohľadávka	284 936	242 642
Zaúčtovaná ako zníženie/(zvýšenie) nákladov	42 294	87 014
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

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
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)	0	0	0	0	0
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	664	0	0	0	664
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	0	-1 377 970*	0	0	-1 377 970
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 307 965	1 143 648	0	-3 307 965	1 143 648
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	3 315 269	-234 322	0	-3 307 965	-227 018

* Spoločnosť vo finančnom roku 2013 obdržala významné zúčtovacie faktúry za rok 2012 – dodatočný náklad (true up) zo Skupiny, na ktoré Spoločnosť nevytvorila rezervy ku koncu roka 2012. Manažment Spoločnosti posúdil túto chybu ako významnú a opravil túto chybu minulých období cez účet Neuhradená strata minulých rokov. Celkový dopad tejto chyby vrátane daňového efektu bol vo výške 1 377 970 EUR – zníženie vlastného imania.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1. 2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
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	664	0	0	0	664
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	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	390 401	3 307 965	0	-390 401	3 307 965
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	397 705	3 307 965	0	-390 401	3 315 269

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 3 307 965 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	3 307 965
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom (výplata dividend)	3 307 965
Iné	0
Spolu	0

Štatutárny orgán navrhuje zisk za rok 2013 vo výške 1 143 648 EUR použiť na pokrytie straty minulých rokov, ktoré vznikli opravou chýb minulých období.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12. 2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 977	4 597	10 809	0	14 765
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>20 977</i>	<i>4 597</i>	<i>10 809</i>	<i>0</i>	<i>14 765</i>
Rezerva na reštrukturalizáciu	14 487		4 319		10 168
Rezerva na jubileá	6 490	4 597	6 490	0	4 597
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 379 772	10 073 736	9 934 611	209 138	1 309 759
<i>Zákonné krátkodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 379 772</i>	<i>10 073 736</i>	<i>9 934 611</i>	<i>209 138</i>	<i>1 309 759</i>
Rezerva na reštrukturalizáciu	58 382	0	34 184	0	24 198
Odmeny pracovníkom	483 365	801 935	683 963	205 311	396 026
Ostatné	21 000	0	17 173	3 827	0
Bonusy odberateľom	817 025	9 271 801	9 199 291	0	889 535
Rezervy spolu	1 400 749	10 078 333	9 945 420	209 138	1 324 524

Názov položky a	Stav k 1.1. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12. 2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 404	8 497	5 678	246	20 977
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>18 404</i>	<i>8 497</i>	<i>5 678</i>	<i>246</i>	<i>20 977</i>
Rezerva na reštrukturalizáciu	12 726	2 007	0	246	14 487
Rezerva na jubileá	5 678	6 490	5 678	0	6 490
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 273 606	12 643 402	12 451 276	85 960	1 379 772
<i>Zákonné krátkodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 273 606</i>	<i>12 643 402</i>	<i>12 451 276</i>	<i>85 960</i>	<i>1 379 772</i>
Rezerva na reštrukturalizáciu	23 842	44 337	0	9 797	58 382
Odmeny pracovníkom	323 922	818 568	582 962	76 163	483 365
Ostatné	15 000	21 000	15 000	0	21 000
Bonusy odberateľom	910 842	11 759 497	11 853 315	0	817 025
Rezervy spolu	1 292 010	12 651 899	12 456 954	86 206	1 400 749

Dlhodobé rezervy

Rezerva na pracovné jubileá sa tvorí na odmeny pre pracovníkov za odpracované roky v Spoločnosti. Predpokladaný rok použitia je 2015. Rezerva na reštrukturalizáciu sa tvorila na transformáciu obchodného a marketingového oddelenia a bude vyčerpaná do roku 2015.

Krátkodobé rezervy

Rezerva na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia sa tvorila na nevyčerpané dovolenky zamestnancov, ktorých nárok vznikol za rok 2013.

Bonusy odberateľov zohľadňujú záväzok s neurčitou výškou na finančné bonusy vyplývajúce z ročného obratu, promo akcií a pod.

Odmeny pracovníkov reprezentujú záväzok Spoločnosti s neurčitou výškou na odmeny za výsledky dosiahnuté v roku 2013.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12. 2013	Stav k 31.12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	913 387	1 140 117
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 249 483	8 621 011
Krátkodobé záväzky spolu	14 162 870	9 761 128
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 477	3 359
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	5 477	3 359

Spoločnosť si pravidelne započítava záväzky voči pohľadávkam odberateľov okrem spriaznených osôb.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	1 103
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 198	10 132
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 198	10 132
Čerpanie sociálneho fondu	-9 080	-7 876
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 477	3 359

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d		e	f
Dlhodobé pôžičky:				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						
Unilever Finance International BV, Holandsko	EUR	1M EURIBOR +0,49%	2014	3 001 514	3 001 514	0
Krátkodobé finančné výpomoci:				0	0	0
Spolu					3 001 514	0

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e
Slovenská republika	66 694 835	65 437 755	2 700	0
Švajčiarsko	0	0	535 355	32 750
Česká republika	0	0	257 070	106 674
Holandsko	0	0	0	401 576
Spolu	66 694 835	65 437 755	795 125	541 000

2. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	795 125	541 000
Tržby za tovar	66 694 835	65 437 755
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	42 700	148 560
Čistý obrat celkom	67 532 660	66 127 315

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	42 700	148 560
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	29 794	96 089
Náhrada škody od poisťovne - autá	1 516	932
Ostatné	11 390	51 539
Finančné výnosy, z toho:	0	843
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	843
Ostatné významné položky finančných výnosov:	0	0

Služby vrámci skupiny predstavujú prefakturáciu nákladov, ktoré vznikli centrálné na úrovni Skupiny Unilever, a ktoré sa proporčne alokujú na Spoločnosť. Jedná sa hlavne o nasledovné aktivity a položky:

- licenčné poplatky
- kontrola kvality produktov
- spracovávanie objednávok
- logistika a náklady spojené so skladovaním
- aktivity manažmentu spojené s vypracovaním, implementáciou a výkonom stratégie predaja
- služby spojené s inováciou produktov
- služby poskytované IT centrami
- služby spojené s výskumom trhu a marketingom na centrálnej úrovni
- služby spojené s centrálnym nákupom
- iné aktivity vykonávané na centrálnej úrovni poskytované Spoločnosťou

Služby vrámci Skupiny sa fakturujú odhadom na mesačnej alebo kvartálnej báze a ku dňu zostavenia účtovnej závierky predstavujú najlepší možný odhad týchto nákladov za daný rok.

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako (náklad) alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	12 952	-108 816
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako (náklad) alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu 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	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 708 277	x	x	4 153 689	x	x
teoretická daň	x	392 904	23	x	789 201	19
Daňovo neuznané náklady	497 262	114 370	7	870 206	165 339	4
Výnosy nepodliehajúce dani	-55 226	-12 702	-1	0	0	0
Vplyv zmeny sadzby dane	56 313	12 952	1	-572 716	-108 816	-3
Dodatočné úpravy dane z príjmov za predchádzajúce roky	248 283	57 105	3	0	0	0
Spolu	2 454 909	564 629	33	4 451 179	845 724	20
Splatná daň z príjmov	x	606 923	36	x	932 738	22
Odložená daň z príjmov	x	-42 294	-3	x	-87 014	-2
Celková daň z príjmov	x	564 629	33	x	845 724	20

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	148 700	155 279

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) kancelárske priestory s ročným nájomným vo výške 148 700 EUR (2012: 155 279 EUR). Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Ostatné finančné záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Dňa 24. apríla 2014 bol menovaný do funkcie konateľa Spoločnosti Ing. Daniel Nikl, ktorý nahradil vo funkcii Ing. Ľubomíra Bratka. Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne ďalšie také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 708 277	4 153 689
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	914 039	935 427
Odpis zásob	0	267
Odpis pohľadávky	8 344	3 718
Zmena stavu opravnej položky k pohrádkam	132 205	-26 595
Zmena stavu rezerv	-76 225	108 739
Úrokové náklady (netto)	17 643	3 570
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-12 021	-55 314
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 692 262	5 123 501
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohrádkov z obchodného styku a časového rozlíšenia	705 858	-709 417
Úbytok (prírastok) zásob	-39 231	15 856
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-186 680	-2 644 282
Peňažné toky z prevádzky	3 172 208	1 785 658
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Zaplatené úroky	-17 643	-3 570
Zaplatená daň z príjmov	-395 866	-625 720
Vyplatené dividendy (F.1)	-3 307 965	-390 401
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-549 266	765 967
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-667 625	-857 409
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	29 794	96 089
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	1 185 947	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	548 116	-761 320
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 150	4 647
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	11 685	7 038
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	10 535	11 685

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.