**SPRÁVA AUDÍTORA**
**o overení účtovnej závierky**
**k 31. decembru 2013**

# BASF Polyuretány Slovensko s.r.o.

**Slovenská republika**

**Obsah**

**Správa audítora**

**Prílohy**

1. Súvaha k 31. decembru 2013
2. Výkaz ziskov a strát za rok 2013
3. Poznámky účtovnej závierky za rok 2013

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

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

# Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti BASF Polyuretány Slovensko s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti BASF Polyuretány Slovensko s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

*Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti*

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

*Zodpovednosť audítora*

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

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

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

KPMG Slovensko spol. s r.o., a Slovak limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity

Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 4864/B
Commercial register of District court Bratislava I, section Sro, file No. 4864/B

IČO/Registration number: 31 348 238
Evidenčné číslo licencie audítora: 96
Licence number of statutory auditor: 96

*Názor*

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

21. februára 2014
Bratislava, Slovenská republika

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

Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš
Licencia SKAU č. 406

Súvaha Úč POD 1-01

# SÚVAHA

**k 31. 12. 2013 (v celých eurách)**

**Daňové identifikačné číslo**
2022638607

**IČO**
44274645

**SK NACE**
20.16.0

Účtovná závierka
[x] - riadna
[ ] - mimoriadna

*(vyznačí sa [x])*

Účtovná závierka
[x] - zostavená
[ ] - schválená

**Za obdobie**

| | mesiac | rok |
|---|---|---|
| od | 01 | 2013 |
| do | 12 | 2013 |

**Bezprostredne predchádzajúce obdobie**

| | mesiac | rok |
|---|---|---|
| od | 01 | 2012 |
| do | 12 | 2012 |

**Obchodné meno** (názov) účtovnej jednotky
BASF Polyuretány Slovensko, s.r.o.

**Sídlo** účtovnej jednotky, ulica a číslo
Priemyselná 5480

PSČ
90101

Obec
Malacky

Telefón
034 / 3234110

Fax
034 / 3234400

E-mail

| Zostavená dňa: | 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: |
|---|---|---|---|
| 21.2.2014 | | | |
| Schválená dňa: | | | |

DIČ: 2022638607

Súvaha Úč POD 1-01

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | | 2 | 3 |
| | | | Brutto-časť 1 | Korekcia-časť 2 | Netto | Netto |
| | **Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061** | **001** | 13 500 338 | 1 807 300 | 11 693 038 | 10 353 245 |
| A. | **Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021** | **002** | 6 925 393 | 1 779 069 | 5 146 324 | 5 469 285 |
| A.I. | **Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)** | **003** | 723 530 | 438 173 | 285 357 | 358 214 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Softvér (013)-/073, 091A/ | 005 | 213 530 | 213 530 | 0 | 0 |
| 3. | Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/ | 006 | 510 000 | 224 643 | 285 357 | 358 214 |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093 | 009 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A | 010 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.II. | **Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)** | **011** | 6 201 863 | 1 340 896 | 4 860 967 | 5 111 071 |
| A.II.1. | Pozemky (031)-092A | 012 | 1 344 627 | 0 | 1 344 627 | 1 344 627 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | 3 157 397 | 557 717 | 2 599 680 | 2 736 729 |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-/082, 092A/ | 014 | 1 699 839 | 783 179 | 916 660 | 1 029 715 |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/ | 015 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026)-/086,092A/ | 016 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/ | 017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094 | 018 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A | 019 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.III. | **Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)** | **021** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A | 022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A | 025 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| DIČ: | 2022638607 | Súvaha Úč POD 1-01 |
|---|---|---|

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | | 2 | 3 |
| | | | Brutto-časť 1 | Korekcia-časť 2 | Netto | Netto |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A | 028 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A | 029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **B.** | **Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055** | **030** | 6 568 693 | 28 231 | 6 540 462 | 4 875 179 |
| **B.I.** | **Zásoby súčet (r. 032 až 037)** | **031** | 1 358 126 | 26 471 | 1 331 655 | 1 331 751 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 032 | 818 597 | 4 985 | 813 612 | 782 187 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 033 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Výrobky (123)-194 | 034 | 121 326 | 15 348 | 105 978 | 266 710 |
| 4. | Zvieratá (124) - 195 | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 036 | 418 203 | 6 138 | 412 065 | 282 854 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A | 037 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **B.II.** | **Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)** | **038** | 4 071 | 0 | 4 071 | 7 706 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 041 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A | 043 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 044 | 4 071 | 0 | 4 071 | 7 706 |
| 7. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 045 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **B.III.** | **Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)** | **046** | 5 206 496 | 1 760 | 5 204 736 | 3 535 722 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 047 | 3 932 700 | 1 760 | 3 930 940 | 1 972 708 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 048 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 050 | 1 261 709 | 0 | 1 261 709 | 1 546 864 |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Sociálne poistenie (336) - 391A | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 053 | 6 833 | 0 | 6 833 | 11 515 |
| 8. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 054 | 5 254 | 0 | 5 254 | 4 635 |

| DIČ: | 2022638607 | Súvaha Úč POD 1-01 |
|---|---|---|

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | | 2 | 3 |
| | | | Brutto-časť 1 | Korekcia-časť 2 | Netto | Netto |
| **B.IV.** | **Finančné účty súčet (r . 056 až r. 060)** | **055** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.IV.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 056 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X +/- 261) | 057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA | 058 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X) | 059 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291 | 060 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)** | **061** | 6 252 | 0 | 6 252 | 8 781 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 062 | 0 | 0 | 0 | 734 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 063 | 6 252 | 0 | 6 252 | 8 047 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 064 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |

DIČ: 2022638607

Súvaha Úč POD 1-01

| Označenie 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** | 11 693 038 | 10 353 245 |
| **A.** | **Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087** | **067** | 5 975 704 | 4 241 764 |
| **A.I.** | **Základné imanie súčet (r. 069 až 072)** | **068** | 3 000 000 | 3 000 000 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 069 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| 2. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252) | 070 | 0 | 0 |
| 3. | Zmena základného imania +/- 419 | 071 | 0 | 0 |
| 4. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 072 | 0 | 0 |
| **A.II.** | **Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)** | **073** | 21 842 | 21 842 |
| A.II.1. | Emisné ážio (412) | 074 | 0 | 0 |
| 2. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 075 | 21 842 | 21 842 |
| 3. | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418) | 076 | 0 | 0 |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 077 | 0 | 0 |
| 5. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 078 | 0 | 0 |
| 6. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 079 | 0 | 0 |
| **A.III.** | **Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)** | **080** | 97 731 | 15 959 |
| A.III.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 081 | 97 731 | 15 959 |
| 2. | Nedeliteľný fond (422) | 082 | 0 | 0 |
| 3. | Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X) | 083 | 0 | 0 |
| **A.IV.** | **Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086** | **084** | 191 | -431 477 |
| A.IV.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 085 | 191 | 0 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 086 | 0 | -431 477 |
| **A.V.** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)** | **087** | 2 855 940 | 1 635 440 |
| **B.** | **Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118** | **088** | 5 717 334 | 6 111 481 |
| **B.I.** | **Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)** | **089** | 171 579 | 75 458 |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451A) | 090 | 0 | 0 |
| 2. | Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A) | 091 | 41 762 | 35 697 |
| 3. | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA) | 092 | 0 | 0 |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 093 | 129 817 | 39 761 |
| **B.II.** | **Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)** | **094** | 22 147 | 43 497 |
| B.II.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A) | 095 | 0 | 0 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 096 | 0 | 0 |
| 3. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A) | 097 | 0 | 0 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| 4. | Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A) | 098 | 0 | 0 |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A) | 099 | 0 | 0 |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 100 | 0 | 0 |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 101 | 0 | 0 |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 102 | 0 | 0 |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 103 | 1 725 | 1 705 |
| 10. | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A) | 104 | 0 | 0 |
| 11. | Odložený daňový záväzok (481A) | 105 | 20 422 | 41 792 |
| **B.III.** | **Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)** | **106** | 4 023 608 | 2 492 504 |
| B.III.1. | Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA) | 107 | 3 082 419 | 2 079 402 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 108 | 0 | 0 |
| 3. | Nevyfakturované dodávky (326, 476A) | 109 | 283 548 | 35 812 |
| 4. | Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A) | 110 | 0 | 0 |
| 5. | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 111 | 0 | 0 |
| 6. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 112 | 0 | 0 |
| 7. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 113 | 30 211 | 931 |
| 8. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A) | 114 | 20 967 | 0 |
| 9. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 115 | 604 538 | 376 359 |
| 10. | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X) | 116 | 1 925 | 0 |
| **B.IV.** | **Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)** | **117** | 1 500 000 | 3 500 000 |
| **B.V.** | **Bankové úvery r. 119 + r. 120** | **118** | 0 | 22 |
| B.V.1. | Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA) | 119 | 0 | 0 |
| 2. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 120 | 0 | 22 |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)** | **121** | 0 | 0 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 122 | 0 | 0 |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 123 | 0 | 0 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 124 | 0 | 0 |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 125 | 0 | 0 |

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

# VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

**k 31. 12. 2013 (v celých eurách)**

**Daňové identifikačné číslo**
2022638607

**IČO**
44274645

**SK NACE**
20. 16. 0

Účtovná závierka
[x] - riadna
[ ] - mimoriadna

Účtovná závierka
[x] - zostavená
[ ] - schválená

*(vyznačuje sa [x])*

**Za obdobie**

| | mesiac | rok |
|---|---|---|
| od | 01 | 2013 |
| do | 12 | 2013 |

**Bezprostredne predchádzajúce obdobie**

| | mesiac | rok |
|---|---|---|
| od | 01 | 2012 |
| do | 12 | 2012 |

**Obchodné meno** (názov) účtovnej jednotky
BASF Polyuretány Slovensko, s.r.o.

**Sídlo** účtovnej jednotky, ulica a číslo
Priemyselná 5480

PSČ
90101

Obec
Malacky

Telefón
034 / 3234110

Fax
034 / 3234400

E-mail

| Zostavený dňa: | 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: |
|---|---|---|---|
| 21.2.2014 | | | |
| Schválený dňa: | | | |

| DIČ: 2022638607 | | | Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01 | |
|---|---|---|---|---|
| **Označenie** | **Text** | **Číslo riadku** | **Skutočnosť** | |
| | | | **bežné účtovné obdobie** | **bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| a | b | c | 1 | 2 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 01 | 16 083 751 | 10 047 601 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507) | 02 | 12 971 975 | 7 834 445 |
| **+** | **Obchodná marža r. 01 - r. 02** | **03** | 3 111 776 | 2 213 156 |
| **II.** | **Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07** | **04** | 15 230 591 | 9 964 859 |
| II.1. | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606) | 05 | 15 405 016 | 10 084 440 |
| 2. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61) | 06 | -174 425 | -119 581 |
| 3. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | 0 | 0 |
| **B.** | **Výrobná spotreba r. 09 + r. 10** | **08** | 13 125 939 | 8 980 371 |
| B.1. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A) | 09 | 10 957 326 | 7 437 599 |
| 2. | Služby (účtová skupina 51) | 10 | 2 168 613 | 1 542 772 |
| **+** | **Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08** | **11** | 5 216 428 | 3 197 644 |
| C. | Osobné náklady súčet (r. 13 až 16) | 12 | 829 424 | 759 022 |
| C.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 13 | 600 108 | 573 546 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 14 | 0 | 0 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 15 | 220 794 | 169 511 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 16 | 8 522 | 15 965 |
| D. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 17 | 18 187 | 17 286 |
| E. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553) | 18 | 434 412 | 513 869 |
| III. | Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642) | 19 | 8 335 | 3 753 |
| F. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 20 | 10 850 | 3 056 |
| G. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547) | 21 | 0 | 1 760 |
| IV. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 22 | 52 843 | 23 603 |

| DIČ: 2022638607 | | | Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01 | |
|---|---|---|---|---|
| **Označenie** | **Text** | **Číslo riadku** | **Skutočnosť** | |
| | | | **bežné účtovné obdobie** | **bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| a | b | c | 1 | 2 |
| H. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557) | 23 | 217 414 | 143 745 |
| V. | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697) | 24 | 0 | 0 |
| I. | Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597) | 25 | 0 | 0 |
| * | **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11- r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)** | **26** | 3 767 319 | 1 786 262 |
| VI. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 27 | 0 | 0 |
| J. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 28 | 0 | 0 |
| VII. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32 | 29 | 0 | 0 |
| VII.1 | Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A) | 30 | 0 | 0 |
| 2. | Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A) | 31 | 0 | 0 |
| 3. | Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A) | 32 | 0 | 0 |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) | 33 | 0 | 0 |
| K. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 34 | 0 | 0 |
| IX. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 35 | 0 | 0 |
| L. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 36 | 0 | 0 |
| M. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565 | 37 | 0 | 0 |
| X. | Výnosové úroky (662) | 38 | 582 | 2 986 |
| N. | Nákladové úroky (562) | 39 | 9 094 | 36 793 |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 40 | 169 | 96 |
| O. | Kurzové straty (563) | 41 | 1 594 | 1 627 |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 42 | 0 | 0 |
| P. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 43 | 7 322 | 7 451 |
| XIII. | Prevod finančných výnosov (-) (698) | 44 | 0 | 0 |

| DIČ: 2022638607 | | | Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01 | |
|---|---|---|---|---|
| **Označenie** | **Text** | **Číslo riadku** | **Skutočnosť** | |
| | | | **bežné účtovné obdobie** | **bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| a | b | c | 1 | 2 |
| R. | Prevod finančných nákladov (-) (598) | 45 | 0 | 0 |
| * | **Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29+ r. 33 - r. 34 + r.35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 +(- r. 44) -(- r. 45)** | **46** | -17 259 | -42 789 |
| ** | **Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46** | **47** | 3 750 060 | 1 743 473 |
| S. | Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50 | 48 | 894 120 | 108 033 |
| S.1 | - splatná (591, 595) | 49 | 915 490 | 340 086 |
| 2. | - odložená (+/- 592) | 50 | -21 370 | -232 053 |
| ** | **Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48** | **51** | 2 855 940 | 1 635 440 |
| XIV. | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68) | 52 | 0 | 0 |
| T. | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58) | 53 | 0 | 0 |
| * | **Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53** | 54 | 0 | 0 |
| U. | Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57 | 55 | 0 | 0 |
| U.1. | - splatná (593) | 56 | 0 | 0 |
| 2. | - odložená (+/- 594) | 57 | 0 | 0 |
| * | **Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55** | **58** | 0 | 0 |
| *** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]** | **59** | 3 750 060 | 1 743 473 |
| V. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | 0 | 0 |
| *** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]** | **61** | 2 855 940 | 1 635 440 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

# Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

v [ ] - eurocentoch [x] - celých eurách

| | mesiac | rok | | mesiac | rok |
|---|---|---|---|---|---|
| Za obdobie od | 01 | 2013 | do | 12 | 2013 |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 01 | 2012 | do | 12 | 2012 |

**Dátum vzniku účtovnej jednotky**

05 07 2008

**Účtovná závierka** *)
[x] - riadna
[ ] - mimoriadna
[ ] - priebežná

**Účtovná závierka** *)
[x] – zostavená
[ ] – schválená

| IČO | DIČ | Kód NACE | SK |
|---|---|---|---|
| 44274645 | 2022638607 | 20.16.0 | |

**Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky**

BASF Polyuretány Slovensko, s.r.o.

**Sídlo účtovnej jednotky**

**Ulica**: Priemyselná

**Číslo**: 5480

**PSČ**: 90101

**Názov obce**: Malacky

**Číslo telefónu**: 034 / 3234110

**Číslo faxu**: 034 / 3234400

**E-mailová adresa**

| Zostavené dňa: 21.2.2014 | 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: |
|---|---|---|---|
| Schválené dňa: | | | |

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy.

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Základné údaje o spoločnosti

| | |
|---|---|
| **Obchodné meno a sídlo** | BASF Polyuretány Slovensko, s.r.o.<br>Priemyselná 5480, 901 01 Malacky |
| **Dátum založenia** | 23. 6. 2008 |
| **Dátum vzniku (podľa obchodného registra)** | 05. 7. 2008 |
| **Hospodárska činnosť** | – kúpa tovaru na účely jeho predaja<br>– výroba plastov, gumových výrobkov, výrobkov z plastov, jednoduchých výrobkov z kovu, strojov pre hospodárske odvetvia<br>– sprostredkovateľská činnosti v oblasti obchodu, služieb, v oblasti chemickej výroby<br>– činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov<br>– prieskum trhu a verejnej mienky |

### 2. Zamestnanci

| | 2013 | 2012 |
|---|---|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 21 | 19 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 21 | 20 |
| počet vedúcich zamestnancov | 4 | 4 |

### 3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

### 5. Schválenie účtovnej závierky

Účtovnú závierku spoločnosti BASF Polyuretány Slovensko, s.r.o. za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 28.06.2013.

### 6. Zverejnenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola odoslaná na uloženie do zbierky listín obchodného registra 09.07.2013.

### 7. Schválenie auditora

Valné zhromaždenie 28.06.2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

## 8. Členovia orgánov spoločnosti

| *Orgán* | *Funkcia* | *Meno* |
|---|---|---|
| Štatutárny orgán | Konateľ | Ing. Ján Fratrič, CSc. |
| | Prokurista | Ing. Vladimír Petrů |

Konateľ koná v mene spoločnosti samostatne. Prokurista je oprávnený konať a podpisovať za spoločnosť samostatne.

## 9. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|---|---|---|---|---|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| BASF Polyurethanes GmbH, SRN | 3 000 000 | 100 | 100 | - |
| **Spolu** | **3 000 000** | **100** | **100** | - |

## 10. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BASF Polyurethanes GmbH (nie metódou úplnej konsolidácie) a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BASF SE, Carl-Bosch-Strasse 38, Ludwigshafen am Rhein, Nemecko. Táto spoločnosť zároveň centrálne uschováva účtovné závierky všetkých spoločností skupiny.

# II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

(a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**
Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---|---|---|---|
| Softvér | 3 | lineárna | 33,3 |
| Oceniteľné práva | 7 | lineárna | 14,29 |

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---|---|---|---|
| Výrobné stavby | 25 | lineárna | 4 |
| Ostatné stavby | 15 | lineárna | 6,6 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 10 | lineárna | 10 |
| Dopravné prostriedky | 5 | lineárna | 20 |
| Nábytok | 10 | lineárna | 10 |
| Laboratórne prístroje | 5 | lineárna | 20 |
| Zariadenia výpočtovej techniky | 3 | lineárna | 33,3 |

(c) **Zásoby**
Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.
Finančný prenájom (s kúpnou opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(l) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(m) **Výnosy**
Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

## III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku za rok 2013 a 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách č. 23-26.

Spoločnosť nemá majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s ním nakladať. Spoločnosť nevykonáva výskum a vývoj.

### 2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách

| | Bežné účtovné obdobie (rok 2013) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Zásoby | Stav opravnej položky k 31.12.2012 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2013 |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 28 457 | 4 985 | 0 | 28 457 | 4 985 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výrobky | 36 242 | 15 348 | 0 | 36 242 | 15 348 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tovar | 0 | 6 138 | 0 | 0 | 6 138 |
| Nehnuteľnosť na predaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Zásoby spolu** | **64 699** | **26 471** | **0** | **64 699** | **26 471** |

Opravné položky boli vytvorené k zásobám tak, aby zohľadnili čistú realizačnú hodnotu zásob.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s nimi nakladať.

## 3. Pohľadávky

### 3.1. Prehľad o opravných položkách

| | Bežné účtovné obdobie (rok 2013) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Pohľadávky | Stav opravnej položky k 31.12.2012 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2013 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 760 | 0 | 0 | 0 | 1 760 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného 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** | **1 760** | **0** | **0** | **0** | **1 760** |

### 3.2. Veková štruktúra pohľadávok

| **Pohľadávky k 31.12.2013** | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---|---|---|
| a | b | c | d |
| **Dlhodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 4 071 | 0 | 4 071 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **4 071** | **0** | **4 071** |
| | | | |
| **Krátkodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 858 494 | 74 206 | 3 932 700 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 1 261 709 | 0 | 1 261 709 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 6 833 | 0 | 6 833 |
| Iné pohľadávky | 5 254 | 0 | 5 254 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **5 132 290** | **74 206** | **5 206 496** |

| **Pohľadávky k 31.12.2012** | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---|---|---|
| a | b | c | d |
| **Dlhodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 7 706 | 0 | 7 706 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **7 706** | **0** | **7 706** |
| | | | |
| **Krátkodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 725 382 | 249 086 | 1 974 468 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 1 546 864 | 0 | 1 546 864 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 11 515 | 0 | 11 515 |
| Iné pohľadávky | 4 635 | 0 | 4 635 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **3 288 396** | **249 086** | **3 537 482** |

3.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 72 446 | 249 086 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 5 132 290 | 3 288 396 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **5 204 736** | **3 537 482** |
| | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 4 071 | 7 706 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **4 071** | **7 706** |

## 4. Finančné účty

| Názov položky | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---|---|---|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 0 |
| Bežné bankové účty | 0 | 0 |
| Bankové účty terminované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| **Spolu** | **0** | **0** |

## 5. Časové rozlíšenie

| Názov položky | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---|---|---|
| **Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** | **734** |
| Ostatné | 0 | 734 |
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | **6 252** | **8 047** |
| Poistenie | 5 255 | 6 675 |
| Ostatné | 997 | 1 372 |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Spolu** | **6 252** | **8 781** |

## IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav k 31.12.2012 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2013 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 3 000 000 | 0 | 0 | 0 | 3 000 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 21 842 | 0 | 0 | 0 | 21 842 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 15 959 | 0 | 0 | 81 772 | 97 731 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 191 | 191 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -431 477 | 0 | 0 | 431 477 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 635 440 | 2 855 940 | 1 122 000 | -513 440 | 2 855 940 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Spolu** | **4 241 764** | **2 855 940** | **1 122 000** | **0** | **5 975 704** |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav k 31.12.2011 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2012 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 3 000 000 | 0 | 0 | 0 | 3 000 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 21 842 | 0 | 0 | 0 | 21 842 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 0 | 0 | 15 959 | 15 959 |
| 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 | -734 704 | 0 | 0 | 303 227 | -431 477 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 319 186 | 1 635 440 | 0 | -319 186 | 1 635 440 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Spolu** | **2 606 324** | **1 635 440** | **0** | **0** | **4 241 764** |

1.2. Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

| | 2012 |
|---|---|
| Účtovný zisk | 1 635 440 |

| **Rozdelenie účtovného zisku** | 2013 |
|---|---|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 81 772 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Uhrada straty minulých období | 431 477 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 191 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 1 122 000 |
| Iné | 0 |
| **Spolu** | **1 635 440** |

## 2. Rezervy

2.1. Prehľad o rezervách za rok 2013:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (rok 2013) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav k 31. 12. 2012 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31. 12. 2013 |
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé rezervy:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **75 458** | **168 341** | **11 965** | **60 255** | **171 579** |
| Personálne rezervy | 75 458 | 155 248 | 11 965 | 60 255 | 158 486 |
| Zákaznícke rezervy | 0 | 3 161 | 0 | 0 | 3 161 |
| Ostatné | 0 | 9 932 | 0 | 0 | 9 932 |

2.2. Prehľad o rezervách za rok 2012:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (rok 2012) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav k 31. 12. 2011 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31. 12. 2012 |
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé rezervy** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **155 180** | **75 458** | **155 180** | **0** | **75 458** |
| Personálne rezervy | 148 409 | 75 458 | 148 409 | 0 | 75 458 |
| Zákaznícke rezervy | 431 | 0 | 431 | 0 | 0 |
| Ostatné | 6 340 | 0 | 6 340 | 0 | 0 |

## 3. Záväzky

3.1. Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

| Názov položky | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---|---|---|
| Záväzky po lehote splatnosti | 60 948 | 63 092 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3 962 660 | 2 429 412 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **4 023 608** | **2 492 504** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 725 | 1 705 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **1 725** | **1 705** |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 3.2.

## 3.2. Odložený daňový záväzok

| Názov položky | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---|---|---|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 216 763 | 215 948 |
| – odpočítateľné | -27 351 | -65 052 |
| – zdaniteľné | 244 114 | 281 000 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -123 935 | -34 245 |
| – odpočítateľné | -123 935 | -34 245 |
| – 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** | **0** | **0** |
| **Uplatnená daňová pohľadávka** | **0** | **0** |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| **Odložený daňový záväzok** | **20 422** | **41 792** |
| **Zmena odloženého daňového záväzku** | **-21 370** | **-232 053** |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 21 370 | 232 053 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |

## 3.3. Sociálny fond:

| Názov položky | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | **1 705** | **783** |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 802 | 3 397 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| *Tvorba sociálneho fondu spolu* | *2 802* | *3 397* |
| *Čerpanie sociálneho fondu* | *2 782* | *2 475* |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | **1 725** | **1 705** |

3.4. Bankové úvery a krátkodobé finančné výpomoci

| Názov položky | 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f |
| **Krátkodobé finančné výpomoci** | | | | | |
| Úver | EUR | 0,379 | 28.2.2013 | 0 | 3 500 000 |
| Úver | EUR | 0,380 | 31.1.2014 | 1 500 000 | 0 |
| **Krátkodobé finančné výpomoci spolu** | | | | **1 500 000** | **3 500 000** |
| **Bežné bankové úvery** | | | | | |
| Bankový účet - debetný zostatok | EUR | | | 0 | 22 |
| **Bežné bankové úvery spolu** | | | | **0** | **22** |

## 4. Časové rozlíšenie

4.1. Štruktúra časového rozlíšenia:

| Názov položky | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---|---|---|
| **Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Spolu** | **0** | **0** |

## V. VÝNOSY

### 1.1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

| Oblasť odbytu | Tovar | | Vlastné výrobky | | Služby | | Spolu | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| a | b | c | d | e | f | g | | |
| Tuzemsko | 3 581 743 | 2 654 123 | 4 630 918 | 3 734 603 | 7 133 | 1 659 | **8 219 794** | **6 390 385** |
| Zahraničie | 12 502 008 | 7 393 478 | 9 967 301 | 5 555 576 | 799 664 | 792 602 | **23 268 973** | **13 741 656** |
| **Spolu** | **16 083 751** | **10 047 601** | **14 598 219** | **9 290 179** | **806 797** | **794 261** | **31 488 767** | **20 132 041** |

### 1.2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

| Názov položky | 2013 | 2012 | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatočný stav | 2013 | 2012 |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výrobky | 105 978 | 266 710 | 227 928 | -160 732 | 38 782 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Spolu** | 105 978 | 266 710 | 227 928 | -160 732 | 38 782 |
| Manká a škody | | | | -13 693 | -12 196 |
| Reprezentačné | | | | 0 | 0 |
| Dary | | | | 0 | 0 |
| Iné | | | | 0 | -146 167 |
| **Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát** | | | | **-174 425** | **-119 581** |

### 1.3. Ostatné výnosy :

| Názov položky | 2013 | 2012 |
|---|---|---|
| **Významné položky pri aktivácii nákladov** | **0** | **0** |
| **Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **52 843** | **23 603** |
| Výnosy z poistných udalostí | 3 012 | 1 101 |
| Výnosy z refakturácií | 818 | 5 554 |
| Iné | 49 013 | 16 948 |
| **Finančné výnosy, z toho:** | **751** | **3 082** |
| *Kurzové zisky, z toho:* | *169* | *96* |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| *Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:* | *582* | *2 986* |
| Výnosové úroky | 582 | 2 986 |

1.4. Čistý obrat :

| Názov položky | 2013 | 2012 |
|---|---|---|
| Tržby za vlastné výrobky | 14 598 219 | 9 290 179 |
| Tržby z predaja služieb | 806 797 | 794 261 |
| Tržby za tovar | 16 083 751 | 10 047 601 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | -112 496 | -89 143 |
| **Čistý obrat spolu** | **31 376 271** | **20 042 898** |

## VI. NÁKLADY

1.1. Náklady z hospodárskej činnosti

| Názov položky | 2013 | 2012 |
|---|---|---|
| **Náklady na poskytnuté služby, z toho:** | **2 168 613** | **1 542 772** |
| *Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:* | *18 264* | *17 350* |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 18 264 | 17 350 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| *Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:* | *2 150 349* | *1 525 422* |
| Licencie | 548 554 | 339 889 |
| Doprava | 474 231 | 282 645 |
| Provízie | 215 066 | 181 209 |
| Odborné služby | 545 438 | 166 871 |
| Telefóny a IT služby | 149 931 | 132 499 |
| Cestovné náklady | 49 653 | 90 531 |
| Technický predaj | 0 | 143 084 |
| Opravy a údržba | 40 851 | 61 123 |
| Náklady reprezentáciu | 16 958 | 17 624 |
| Nájomné | 1 851 | 1 343 |
| Právne poradenstvo | 8 037 | 0 |
| Ostatné | 99 779 | 108 604 |
| **Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **217 414** | **143 745** |
| Manká a škody | 113 646 | 65 366 |
| Dary | 4 158 | 4 764 |
| Náklady na refakturácie | 818 | 5 554 |
| Poistenia | 13 453 | 15 444 |
| Iné | 85 339 | 52 617 |
| **Finančné náklady, z toho:** | **18 010** | **45 871** |
| *Kurzové straty, z toho:* | *1 594* | *1 627* |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 249 | 302 |
| *Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:* | *16 416* | *44 244* |
| Nákladové úroky | 9 094 | 36 793 |
| Bankové poplatky | 7 322 | 7 451 |
| Iné | | 0 |
| **Mimoriadne náklady** | **0** | **0** |

## VII. DAŇ Z PRÍJMOV

### 1.1. Prevod od teoretickej dane z prijmov k vykázanej dani z príjmov

| 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: | 3 750 060 | | 100,00 % | 1 743 473 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 862 514 | 23,00 % | | 331 260 | 19,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 230 331 | 52 976 | 1,41 % | 46 452 | 8 826 | 0,51 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 3 980 391 | 915 490 | 24,41 % | 1 789 925 | 340 086 | 19,51 % |
| **Splatná daň z príjmov** | | **915 490** | **24,41 %** | | **340 086** | **19,51 %** |
| Odložená daň z príjmov | | -21 370 | -0,57 % | | -232 053 | -13,31 % |
| **Celková daň z príjmov** | | **894 120** | **23,84 %** | | **108 033** | **6,20 %** |

### 1.2. Ďalšie informácie k odloženým daniam

| | 2013 | 2012 |
|---|---|---|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z prijmov | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z prijmov | 928 | 11 240 |
| 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 dane z prijmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

## VIII. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1.1. Najatý majetok

Spoločnosť nemá v nájme žiadny majetok.

1.2. Prehľad o podsúvahových položkách

| Názov položky | 2013 | 2012 |
|---|---|---|
| Prenajatý majetok | 0 | 0 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0 | 0 |
| Majetok prijatý do úschovy | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátov | 0 | 0 |
| Záväzky z opcií derivátov | 0 | 0 |
| Odpísané pohľadávky | 0 | 0 |
| Pohľadávky z lízingu | 0 | 0 |
| Záväzky z lízingu | 0 | 0 |
| Iné položky | 101 282 | 99 163 |

Pod „Iné položky" je uvedená hodnota drobného majetku evidovaná v podsúvahe.

## IX. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1.1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

1.2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

## X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

| Spriaznená osoba | Hodnotové vyjadrenie obchodu 2013 | 2012 |
|---|---|---|
| **a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:** | | |
| a1) nákup tovaru a materiálu | 22 513 859 | 15 176 122 |
| a2) nákup služieb | 591 853 | 555 649 |
| a3) predaj služieb | 788 660 | 793 363 |
| a4) predaj tovaru a vlastných výrobkov | 56 853 | 59 642 |
| **b, transakcie so spoločnými podnikmi** | | |
| b1) nákup tovaru a materiálu | 96 556 | 97 768 |
| b2) nákup služieb | 632 380 | 424 488 |
| b3) nákup majetku | 0 | 621 |
| b4) úroky hradené | 9 094 | 36 793 |
| b5) predaj služieb | 0 | 576 |
| b6) predaj tovaru, vlastných výrobkov | 232 | 2 374 |

## XI. 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.

## XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

| | | 2013 | 2012 |
|---|---|---|---|
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | Z/S | 3 750 060 | 1 743 473 |
| ***Nepeňažné operácie ovplyvňujce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)*** | *A.1* | **506 517** | **483 502** |
| Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | A.1.1. | 434 412 | 513 869 |
| Zostatková hodnota dlhodobého majetku, s výnimkou jeho predaja (+) | A.1.2. | | -697 |
| Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | A.1.3. | | |
| Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | A.1.4. | 96 121 | -79 722 |
| Zmena stavu opravných položiek (+/-) | A.1.5. | -38 228 | 21 005 |
| Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosv (+/-) | A.1.6. | 3 185 | -4 760 |
| Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | A.1.7. | | |
| Úroky účtované do nákladov (+) | A.1.8. | 9 094 | 36 793 |
| Úroky účtované do výnosov (-) | A.1.9. | -582 | -2 986 |
| Kurzový zisku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | A.1.10. | | |
| Kurzová strata ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | A.1.11. | | |
| Výsledok z predaja dlhodobého majetku (+/-) | A.1.12. | 2 515 | |
| Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-) | A.1.13. | 0 | 0 |
| ***Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu*** | ***A.2.*** | **-272 974** | **-1 313 384** |
| Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | A.2.1. | -1 665 379 | 82 573 |
| Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+) | A.2.2. | 1 354 081 | -1 105 468 |
| Zmena stavu zásob (-/+) | A.2.3. | 38 324 | -290 489 |
| Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (-/+) | A.2.4. | | |
| ***Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1.+A.2.)*** | | **3 983 603** | **913 591** |
| Prijaté úroky (+) | A.3. | 582 | 2 986 |
| Výdavky na zaplatené úroky (-) | A.4. | -9 750 | -40 089 |
| Príjmy z dividend a iných podiel na zisku (+) | A.5. | | |
| Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku | A.6. | | |
| ***Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1.až A.6.)*** | | **3 974 435** | **876 488** |
| Výdavky na daň z príjmov (-/+) | A.7. | -738 447 | -25 604 |
| Príjmy mimoriadneho charakteru (+) | A.8. | | |
| Výdavky mimoriadneho charakteru (-) | A.9. | | |
| ***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1.až A.9.)*** | ***A.*** | **3 235 988** | **850 884** |
| ***Peňažné toky z investičnej činnosti*** | | | |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | B.1. | 0 | -4 189 |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | B.2. | -122 301 | -82 522 |
| Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov (-) | B.3. | | |
| Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | B.4. | | |
| Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | B.5. | 8 335 | 3 753 |
| ***Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1. až B.19.)*** | ***B*** | **-113 966** | **-82 958** |
| ***Peňažné toky z finančnej činnosti*** | | | |
| Peňažné toky vo vlasnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | *C.1.* | 0 | 0 |
| Peňažné toky z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.) | *C.2.* | -2 000 022 | -767 926 |
| Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | C.2.1. | | |
| Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | C.2.2. | | |
| Splátky (-) / príjmy z úverov (+) | C.2.3. | -2 000 022 | -999 979 |
| Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov (-) | C.2.9. | | 232 053 |
| Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem A.6. (-) | C.4. | -1 122 000 | |
| ***Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)*** | ***C.*** | **-3 122 022** | **-767 926** |
| ***Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných ekvivalentov (A+B+C)*** | ***D.*** | **0** | **0** |
| ***Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia*** | ***E.*** | **0** | **0** |
| ***Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred kurzovými rozdielmi ku kňu účtovnej závierky*** | ***F.*** | **0** | **0** |
| ***Kurzové rozdiely k peňažných prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky*** | ***G.*** | **0** | **0** |
| ***Zostatok peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia*** | ***H.*** | **0** | **0** |

### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

### Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

## *BASF Polyuretány Slovensko, s.r.o.*

### *Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

### *31.12.2013*

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 213 530 | 510 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | **723 530** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 213 530 | 510 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | **723 530** |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 213 530 | 151 786 | 0 | 0 | 0 | 0 | **365 316** |
| Prirastky | 0 | 0 | 72 857 | 0 | 0 | 0 | 0 | **72 857** |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 213 530 | 224 643 | 0 | 0 | 0 | 0 | **438 173** |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 358 214 | 0 | 0 | 0 | 0 | **358 214** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 285 357 | 0 | 0 | 0 | 0 | **285 357** |

## *BASF Polyuretány Slovensko, s.r.o.*

### *Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

### *31.12.2012*

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 189 091 | 510 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | **699 091** |
| Prírastky | 0 | 4 189 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **4 189** |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Presuny | 0 | 20 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **20 250** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 213 530 | 510 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | **723 530** |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 125 907 | 78 929 | 0 | 0 | 0 | 0 | **204 836** |
| Prírastky | 0 | 87 623 | 72 857 | 0 | 0 | 0 | 0 | **160 480** |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 213 530 | 151 786 | 0 | 0 | 0 | 0 | **365 316** |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 63 184 | 431 071 | 0 | 0 | 0 | 0 | **494 255** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 358 214 | 0 | 0 | 0 | 0 | **358 214** |

*BASF Polyuretány Slovensko, s.r.o.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*

*31.12.2013*

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 1 344 627 | 3 157 397 | 1 635 543 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **6 137 567** |
| Prírastky | 0 | 0 | 122 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **122 300** |
| Úbytky | 0 | 0 | 58 004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **58 004** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 1 344 627 | 3 157 397 | 1 699 839 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **6 201 863** |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 420 668 | 605 828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **1 026 496** |
| Prírastky | 0 | 137 049 | 224 062 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **361 111** |
| Úbytky | 0 | 0 | 46 711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **46 711** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 557 717 | 783 179 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **1 340 896** |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 1 344 627 | 2 736 729 | 1 029 715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **5 111 071** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 1 344 627 | 2 599 680 | 916 660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **4 860 967** |

DIČ 2020226386

## *BASF Polyuretány Slovensko, s.r.o.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*

*31.12.2012*

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | **j** |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 1 344 627 | 3 154 761 | 1 393 654 | 0 | 0 | 0 | 191 422 | 0 | **6 084 464** |
| Prírastky | 0 | 2 636 | 79 885 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **82 521** |
| Úbytky | 0 | 0 | 9 168 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **9 168** |
| Presuny | 0 | 0 | 171 172 | 0 | 0 | 0 | -191 422 | 0 | **-20 250** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 1 344 627 | 3 157 397 | 1 635 543 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **6 137 567** |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 283 619 | 395 601 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **679 220** |
| Prírastky | 0 | 137 049 | 216 339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **353 388** |
| Úbytky | 0 | 0 | 6 112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **6 112** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 420 668 | 605 828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **1 026 496** |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 1 344 627 | 2 871 142 | 998 053 | 0 | 0 | 0 | 191 422 | 0 | **5 405 244** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 1 344 627 | 2 736 729 | 1 029 715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **5 111 071** |