

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.
Sereď, Slovenská republika

Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2013

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

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

Obsah

Správa nezávislého audítora

Súvaha k 31. decembru 2013

Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013

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 SEMMELROCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.:

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

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

Zodpovednosť audítora

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.

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.

3. apríl 2014

Bratislava, Slovenská republika

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




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

SÚVAHA

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

IČO

3 5 7 0 3 6 0 1

SK NACE

2 3 . 6 1 . 0

Účtovná zvierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna

Účtovná zvierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

Za obdobie

mesiac rok

od	0 1	2 0 1 3
do	1 2	2 0 1 3

 Bezprostredne
 predchádzajúce
 obdobie

mesiac rok

od	0 1	2 0 1 2
do	1 2	2 0 1 2

(vyznačí sa ☒)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S E M M E L R O C K S T E I N + D E S I G N D L A Ž B Y s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

T r n a v s k á c e s t a 3 7 2 8 / 9 5

PSČ

9 2 6 0 1

Obec

S e r e d'

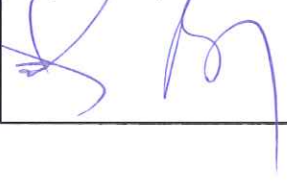
Telefón

0 3 1 / 7 8 9 1 2 0 1

Fax

0 3 1 / 7 8 9 0 5 6 6

E-mail

Zostavená dňa: 18.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:			

DIČ: 2020311777

Súvaha úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061	001	23 737 560	13 073 802	10 663 758	11 467 128
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	18 205 806	12 807 276	5 398 530	6 333 757
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	178 057	161 058	16 999	10 647
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	005	100 339	84 685	15 654	10 647
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	006	74 385	74 385	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	1 988	1 988	0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	1 345	0	1 345	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	18 027 749	12 646 218	5 381 531	6 323 110
A.II.1.	Pozemky (031)-092A	012	638 492	0	638 492	638 492
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	5 952 224	3 009 550	2 942 674	3 239 160
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/	014	11 426 999	9 635 866	1 791 133	2 304 106
	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	1 375	802	573	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	8 659	0	8 659	140 177
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	019	0	0	0	1 175
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	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: 2020311777

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	0	0	0	0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	5 513 640	266 526	5 247 114	5 109 588
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	1 884 466	61 951	1 822 515	1 867 902
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	239 616	0	239 616	245 071
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	166 670	1 011	165 659	90 845
3.	Výrobky (123)-194	034	1 140 092	52 778	1 087 314	1 127 407
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	338 088	8 162	329 926	404 579
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	0	0	0	0
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	3 610 961	204 575	3 406 386	472 269
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	573 376	112 673	460 703	103 221
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	2 817 618	0	2 817 618	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	219 708	91 902	127 806	368 037
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	259	0	259	1 011

DIČ: 2020311777

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.IV.	Finančné účty súčet (r . 056 až r. 060)	055	18 213	0	18 213	2 769 417
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	18 213	0	18 213	16 289
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	0	0	0	2 753 128
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	18 114	0	18 114	23 783
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	18 114	0	18 114	23 783
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	0	0	0	0

DIČ: 2020311777

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121	066	10 663 758	11 467 128
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	4 675 835	4 628 437
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	3 027 286	3 027 286
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	3 027 286	3 027 286
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/ - / 252)	070	0	0
3.	Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ - / 353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	0	0
A.II.1.	Emisné úžio (412)	074	0	0
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	0	0
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 účastí (+/- 415)	078	0	0
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	621 089	621 089
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	621 089	621 089
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	980 062	350 453
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	2 351 185	1 721 576
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - / 429)	086	-1 371 123	-1 371 123
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	47 398	629 609
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	5 987 923	6 838 691
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	194 543	135 505
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	37 498	42 802
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	20 889	5 000
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	136 156	87 703
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	92 730	5 201 563
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

DIČ: 2020311777

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	5 000 000
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	1 658	0
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	0	0
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	91 072	201 563
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	5 699 466	1 501 623
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	532 464	351 662
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	0	0
3.	Nevyftakturované dodávky (326, 476A)	109	232	15 444
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	1 104 716
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	5 009 235	9 232
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	84 412	0
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	56 170	0
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	14 930	0
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	2 023	20 569
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	1 184	0
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	0	0
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	1 184	0
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

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

IČO

3 5 7 0 3 6 0 1

SK NACE

2 3 . 6 1 . 0

Účtovná zvierka

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

Účtovná zvierka

☒

- zostavená

☐

- schválená

Za obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 0 1 3
do 1 2 2 0 1 3Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 0 1 2
do 1 2 2 0 1 2(vyznačuje sa ☒)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S E M M E L R O C K S T E I N + D E S I G N D L A Ž B Y s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

T r n a v s k á c e s t a 3 7 2 8 / 9 5

PSČ

9 2 6 0 1

Obec

S e r e d'

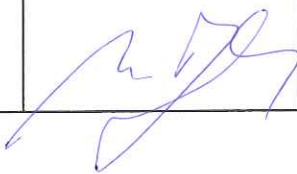
Telefón

0 3 1 / 7 8 9 1 2 0 1

Fax

0 3 1 / 7 8 9 0 5 6 6

E-mail

Zostavený dňa: 18.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa:			

DIČ:		2020311777	Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	1 916 245	2 399 544
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	1 328 059	1 544 085
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	588 186	855 459
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	7 936 544	9 342 089
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	7 872 004	9 307 682
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	56 589	11 953
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	7 951	22 454
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	4 956 573	5 882 375
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	2 984 873	3 578 617
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 971 700	2 303 758
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3 568 157	4 315 173
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1 785 418	1 980 843
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 260 007	1 430 991
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	449 147	468 600
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	76 264	81 252
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	14 641	15 460
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 370 843	1 250 666
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	5 250	1 555
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	6 282	1 220
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	37 691	5 581

DIČ: 2020311777

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	50 663	16 078
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557)	23	170 650	50 478
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	238 545	1 028 558
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	1 570	4 636
N.	Nákladové úroky (562)	39	115 186	136 830
XI.	Kurzové zisky (663)	40	6 624	4 912
O.	Kurzové straty (563)	41	7 743	13 803

DIČ: 2020311777

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	3 480	6 028
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	-118 215	-147 113
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	120 330	881 445
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	72 932	251 836
S.1	- splatná (591, 595)	49	183 423	265 566
2.	- odložená (+/- 592)	50	-110 491	-13 730
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	47 398	629 609
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	120 330	881 445
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	47 398	629 609

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

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

 . .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S	E	M	M	E	L	R	O	C	K		S	T	E	I	N	+	D	E	S	I	G	N		D	I	a	ž	b	y		s	.	r	.	o	.		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	--	--

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T	R	N	A	V	S	K	Á		c	e	s	t	a																									
---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo

3	7	2	8	/	9	5	
---	---	---	---	---	---	---	--

PSČ

Názov obce

S	E	R	E	Ď																																	
---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo telefónu

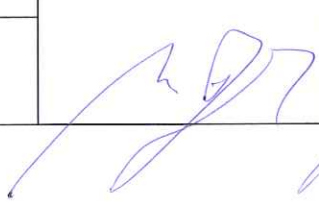
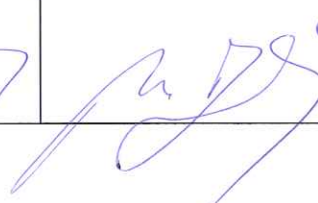
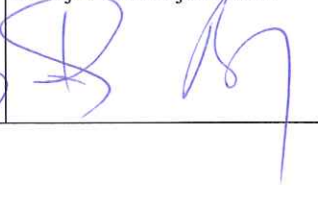
0	3	1		/	7	8	9	1	2	0	1	
---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

0	3	1		/	7	8	9	0	5	6	6	
---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--

E-mailová adresa

L	u	d	o	v	i	t	.	K	i	r	i	p	o	l	s	z	k	y	@	s	e	m	m	e	l	r	o	c	k	.	c	o	m	.		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Zostavené dňa: 18.03.2014	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:			

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIC 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.
Trnavská cesta 3728/95
926 01 Sered'

Spoločnosť SEMMELOCK STEIN+DESIGN Dlažby s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená dňa 18. októbra 1996 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 25. novembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, vložka číslo: 12081/T). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 35 703 601, daňové registračné číslo je SK2020311777.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a predaj betónových výrobkov,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	90	88
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho	78	83
počet vedúcich zamestnancov	3	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 30. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 17. decembra 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 28. júna 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ	Mag. Robert Holzer
Prokurista	Ing. Ľudovít Kiripolszky Ing. Ladislav Pospíš

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Semmelrock International GmbH, Viedeň	3 027 286	100	100	0
Spolu	3 027 286	100	100	0

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Semmelrock International GmbH, Wienerbergstrasse 11, Wienerberg City, A-1100 Viedeň, Rakúska republika a táto je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Wienerberger AG, Wienerbergstrasse 11, Wienerberg City, A-1100 Viedeň, Rakúska republika. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný 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 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Ocenené práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIC 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(d) **Zásoby**

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

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

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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 nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

(k) **Prenájom (lízing)**

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

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	3	1	1	7	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na farchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na farchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía mena

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

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 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 16 038 363 EUR (2012: 17 986 919 EUR).

K dlhodobému hmotnému majetku nie je zriadené žiadne záložné právo.

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	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	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a	3 791	0	2 780	0	1 011
Výrobky	14 609	38 169	0	0	52 778
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	14 820	0	6 658	0	8 162
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	33 220	38 169	9 438	0	61 951

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a v dôsledku zastarávania zásob.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 1 904 368 EUR (2012: 1 703 979 EUR).

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlačby s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 932	74 385	0	1 988	0	0	163 305
Prírastky	0	7 587	0	0	0	7 165	0	14 752
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	5 820	0	0	0	-5 820	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	100 339	74 385	0	1 988	1 345	0	178 057
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	76 285	74 385	0	1 988	0	0	152 658
Prírastky	0	8 400	0	0	0	0	0	8 400
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 685	74 385	0	1 988	0	0	161 058
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	10 647	0	0	0	0	0	10 647
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 654	0	0	0	1 345	0	16 999

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
								Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	81 932	74 385	0	1 988	0	0	158 305
Prírastky	0	5 000	0	0	0	0	0	5 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 932	74 385	0	1 988	0	0	163 305
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	55 110	74 385	0	1 988	0	0	131 483
Prírastky	0	21 175	0	0	0	0	0	21 175
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 285	74 385	0	1 988	0	0	152 658
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	26 822	0	0	0	0	0	26 822
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 647	0	0	0	0	0	10 647

SEMELROCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných 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	638 492	5 942 596	11 385 135	0	0	0	140 177	1 175	18 107 575	
Prírastky	0	1 765	419 442	0	0	1 375	3 532	0	426 114	
Úbytky	0	0	500 690	0	0	0	5 250	0	505 940	
Presuny	0	7 863	123 112	0	0	0	-129 800	-1 175	0	
Stav na konci účtovného obdobia	638 492	5 952 224	11 426 999	0	0	1 375	8 659	0	18 027 749	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 703 436	9 081 029	0	0	0	0	0	11 784 465	
Prírastky	0	306 114	1 055 473	0	0	802	0	0	1 362 389	
Úbytky	0	0	500 636	0	0	0	0	0	500 636	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 009 550	9 635 866	0	0	802	0	0	12 646 218	
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	638 492	3 239 160	2 304 106	0	0	0	140 177	1 175	6 323 110	
Stav na konci účtovného obdobia	638 492	2 942 674	1 791 133	0	0	573	8 659	0	5 381 531	

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																		
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných 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
Prvotné ocenenie																		
Stav na začiatku účtovného obdobia	638 492	5 779 892	10 719 068	0	0	0	175 300	37 613	17 350 365									
Prírastky	0	164 204	563 974	0	0	0	50 649	5 435	784 262									
Úbytky	0	1 500	24 762	0	0	0	0	790	27 052									
Presuny	0	0	126 855	0	0	0	-85 772	-41 083	0									
Stav na konci účtovného obdobia	638 492	5 942 596	11 385 135	0	0	0	140 177	1 175	18 107 575									
Oprávky																		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 403 158	8 153 475	0	0	0	0	0	10 556 633									
Prírastky	0	300 963	928 528	0	0	0	0	0	1 229 491									
Úbytky	0	685	974	0	0	0	0	0	1 659									
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 703 436	9 081 029	0	0	0	0	0	11 784 465									
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	638 492	3 376 734	2 565 593	0	0	0	175 300	37 613	6 793 732									
Stav na konci účtovného obdobia	638 492	3 239 160	2 304 106	0	0	0	140 177	1 175	6 323 110									

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	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	157 801	37 691	0	82 819	112 673
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	91 902	0	0	0	91 902
Pohľadávky spolu	249 703	37 691	0	82 819	204 575

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	321 029	252 347	573 376
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 817 618	0	2 817 618
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	127 806	91 902	219 708
Iné pohľadávky	259	0	259
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 266 712	344 249	3 610 961

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIC 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	36 069	224 953	261 022
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	368 037	91 902	459 939
Iné pohľadávky	1 011	0	1 011
Krátkodobé pohľadávky spolu	405 117	316 855	721 972

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	18 213	16 289
Bežné bankové účty	0	2 703 817
Bankové účty termínované	0	49 311
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	18 213	2 769 417

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé		
Servisné služby	14 688	14 845
Ostatné	3 426	8 938
Spolu	18 114	23 783

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 1. 1. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 000	20 889	0	5 000	20 889
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na reklamácie	5 000	20 889	0	5 000	20 889
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	5 000	20 889	0	5 000	20 889
Krátkodobé rezervy, z toho:	130 505	173 654	125 147	5 358	173 654
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	32 302	26 998	32 302	0	26 998
Rezerva na overenie účtovnej závierky	10 500	10 500	10 500	0	10 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	42 802	37 498	42 802	0	37 498
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	16 037	10 545	16 037	0	10 545
Rezerva na obrátové bonusy	48 165	55 998	48 165	0	55 998
Rezerva na palety	0	21 334	0	0	21 334
Rezerva na prémie	0	30 921	0	0	30 921
Iné	23 501	17 358	18 143	5 358	17 358
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	87 703	136 156	82 345	5 358	136 156
Rezervy spolu	135 505	194 543	125 147	10 358	194 543

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1. 1. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	30 036	5 000	0	30 036	5 000
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na reklamácie	30 036	5 000	0	30 036	5 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	30 036	5 000	0	30 036	5 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	228 977	135 300	153 484	80 288	130 505
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	23 980	32 302	23 980	0	32 302
Rezerva na overenie účtovnej závierky	5 250	10 500	5 250	0	10 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	29 230	42 802	29 230	0	42 802
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	8 321	20 832	13 116	0	16 037
Rezerva na obrátové bonusy	74 885	48 165	45 482	29 403	48 165
Rezerva na palety	42 167	0	0	42 167	0
Doplatok mzdy za rok 2011	45 247	0	45 247	0	0
Iné	29 127	23 501	20 409	8 718	23 501
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	199 747	92 498	124 254	80 288	87 703
Rezervy spolu	259 013	140 300	153 484	110 324	135 505

Rezerva na palety

Spoločnosť pri predaji tovaru a vlastných výrobkov fakturuje odberateľom aj cenu paliet, pričom je do 6 mesiacov od predaja povinná odkúpiť tieto palety od zákazníkov späť. Výška rezervy predstavuje odhad nerealizovaného zisku z predaja paliet uskutočneného pred 31.decembrom 2013.

Rezerva na reklamácie

Rezerva na reklamácie vo výške 20 889 EUR bola vytvorená na prípadné reklamácie dodaných výrobkov zákazníkom, nakoľko výrobky spoločnosti podliehajú aj poveternostným vplyvom. Výška rezervy predstavuje najlepší odhad reklamácií na základe realizácie príslušných výrobkov v roku 2013.

Rezerva na emisie

Spoločnosť rezervu na emisie nevytvára, pretože pri výrobe nedochádza k vypúšťaniu emisií, na ktoré by bolo potrebné vytvárať rezervu.

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú.

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

3. Závazky

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	43 035	372 232
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 656 431	1 129 391
Krátkodobé záväzky spolu	5 699 466	1 501 623
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 658	5 000 000
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 658	5 000 000

4. Odložený daňový záväzok

Odložený daňový záväzok je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-550 010	-964 064
– zdaniteľné	-816 535	-6 059 041
	266 525	5 094 977
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	136 045	87 703
– zdaniteľné	136 045	87 703
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-91 072	-201 563
Zmena odloženého daňového záväzku	110 491	13 730
Zaúčtovaná ako výnos	110 491	13 730
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

V septembri 2012 vláda schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, na základe ktorého sa s účinnosťou od 1. januára 2013 zvýšila sadzba dane z príjmov právnických osôb z 19 % na 23 %. Táto zmena sadzby dane bola zohľadnená vo výpočte odloženého daňového záväzku k 31. decembru 2012. Od 1. januára 2014 sa mení sadzba dane na 22 % a táto zmena bola zohľadnená vo výpočte odloženého daňového záväzku k 31. decembru 2013.

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	1 184
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 117	15 112
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>20 117</i>	<i>15 112</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>18 459</i>	<i>16 296</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 658	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

a	Spolu	
	2013	2012
Slovenská republika	8 565 954	10 492 609
Maďarsko	181 558	224 737
Rakúsko	363 712	424 911
Poľsko	295 092	228 465
Chorvátsko	111 405	50 195
Česká republika	93 149	129 529
Iné	177 380	156 779
Spolu	9 788 250	11 707 226

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 56 589 EUR (v roku 2012 bolo zvýšenie 11 953 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 34 721 EUR (v roku 2012 bolo zníženie 25 465 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2013	2012
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	165 659	90 845	142 189	74 814	-51 344
Hotové výrobky	1 087 314	1 127 407	1 101 527	-40 093	25 880
Spolu	1 252 973	1 218 252	1 243 716	34 721	-25 464
Manká a škody				17 303	20 973
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				4 565	16 445
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				56 589	11 953

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

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

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

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	7 951	22 454
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	7 951	22 454
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 663	16 077
Inventarizačný rozdiel	5 477	6 080
Výnosy z dopravy	19 991	7 518
Iné	25 195	2 479
Finančné výnosy, z toho:	8 194	9 548
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>6 624</i>	<i>4 912</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	4 912
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 570</i>	<i>4 636</i>
Výnosové úroky	1 570	4 636

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods.1 písm. a zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	7 872 004	9 307 682
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	1 916 245	2 399 544
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	128 647	61 588
Čistý obrat spolu	9 916 896	11 768 814

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 971 700	2 303 758
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 500</i>	<i>10 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 500	10 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 961 200</i>	<i>2 293 258</i>
Doprava	1 013 943	1 226 908
Nákup licencií	227 641	322 606
Prenájom (lízing)	177 307	188 890
Opravy	143 097	152 089
Strážna služba	39 158	76 295
Náklady na inzerciu, reklamu	75 008	66 225
Telefónne poplatky	21 398	26 129
Nájomné	15 956	16 952
IT služby	72 962	23 116
Ostatné	174 730	194 048
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	170 650	50 478
Manká a škody	86 263	44 807
Tvorba a zúčtovanie rezerv	15 889	-25 036
Dary	218	350
Iné	68 280	30 357
Finančné náklady, z toho:	126 409	153 848
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7 743</i>	<i>13 803</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	210	13 803
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>118 666</i>	<i>140 045</i>
Bankové poplatky	3 480	3 215
Nákladové úroky	115 186	136 830

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	120 330		100,00 %	881 445		100,00 %
teoretická daň		27 676	23,00 %		167 475	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	928 902	213 647	177,55 %	654 662	124 386	14,11 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-252 751	-58 133	-48,31 %	-138 393	-26 295	-2,98 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	796 481	183 190	152,24 %	1 397 714	265 566	30,13 %
Splatná daň z príjmov		183 423	152,24 %		265 566	30,13 %
Odložená daň z príjmov		-110 491	-91,82 %		-13 730	-1,56 %
Celková daň z príjmov		72 932	60,42 %		251 836	28,57 %

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	4 140	-2 388
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 príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má k 31.12.2013 v nájme (operatívny prenájom) 10 osobných áut a 1 úžitkové vozidlo od tretej osoby.

Spoločnosť má k 31.12.2013 v nájme (operatívny prenájom) 7 ks vysokozdvížných vozíkov.

2. Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Prenajatý majetok	211 684	188 890
Odpísané pohľadávky	82 819	0

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť má k 31.12.2013 v nájme (operatívny prenájom) 10 osobných áut a 1 úžitkové vozidlo od tretej osoby. Ročné náklady na nájomné sú približne 79 679 EUR.
- Spoločnosť má k 31.12.2013 v nájme (operatívny prenájom) 7 vysokozdvížných vozíkov. Približné ročné náklady sú 97 628 EUR.
- Spoločnosť má s materskou spoločnosťou uzatvorenú licenčnú zmluvu na dobu neurčitú. Výška licenčných poplatkov je 2% z čistých tržieb voči tretím osobám.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012		Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012	
A						
Peňažné príjmy	88 870	0	0	0	0	0
	117 260	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	7 056	0	0	0	0	0
	7 316	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

Nepeňažné príjmy štatutárnych orgánov pozostávajú z požitkov za použitie služobného auta aj na súkromné účely, čo predstavuje 1% obstarávacej ceny auta.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

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

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 1.1.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	3 027 286	0	0	0	3 027 286
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	621 089	0	0	0	621 089
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 721 576	0	0	629 609	2 351 185
Neuhradená strata minulých rokov	-1 371 123	0	0	0	-1 371 123
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	629 609	47 398	0	-629 609	47 398
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 628 437	47 398	0	0	4 675 835

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 1.1.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e		
Základné imanie	3 027 286	0	0	0		3 027 286
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						
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	621 089	0	0	0		621 089
Nedeliteľný fond	0	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 576 121	2 439	856 984	0		1 721 576
Neuhradená strata minulých rokov	-1 371 123	0	0	0		-1 371 123
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 643 016	629 609	1 643 016	0		629 609
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0		0
Spolu	6 496 389	632 048	2 500 000	0		4 628 437

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	629 609
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	629 609
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	629 609

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 47 398 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je prevedenie výsledku hospodárenia vo výške 47 398 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov.

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 661 550	4 045 072
Zaplatené úroky	-115 180	-127 598
Prijaté úroky	1 570	4 636
Zaplatená daň z príjmov	57 628	-666 935
Oprava minulých období do nerozdeleného zisku	0	0
<i>Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami</i>	1 605 562	3 255 175
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky zo základných podnikateľských činností	1 605 562	3 255 175
Peňažné toky z investičných činností		
Nákup dlhodobého majetku	-440 866	-788 450
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	5 250	1 555
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-435 616	-786 895
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z úverov	1 184	0
Vyplatené dividendy	0	-2 500 000
Poskytnutá pôžička	-2 817 618	0
Splátka pôžičky	-1 104 716	0
Splátky krátkodobých pôžičiek od materskej spoločnosti	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3 921 150	-2 500 000
<i>(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</i>	<i>-2 751 204</i>	<i>-31 720</i>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 769 417	2 801 652
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	18 213	2 769 417

SEMMELOCK STEIN + DESIGN Dlažby s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 1 1 7 7 7

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	233 946	1 013 638
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	1 370 843	1 250 666
Opravná položka k pohľadávkam	-45 128	-5 910
Opravná položka k zásobám	28 731	2 460
Opravná položka k investičnému majetku	0	0
Rezerva na opravu dlhodobého majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Iné rezervy (nevyfakturované dodávky)	59 038	-123 508
Strata z predaja dlhodobého majetku	0	-335
<i>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</i>	1 647 430	2 137 011
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-306 755	1 414 955
Úbytok (prírastok) zásob	16 656	51 911
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	304 219	441 195
Peňažné toky z prevádzky	1 661 550	4 045 072

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.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (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.