

PFAHNL BACKMITTEL s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 30. júnu 2014
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých EUR, ak nie je uvedené inak)

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	28.376	0	0	0	28.376
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	28.376	0	0		28.376

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v konkurze a k významným pohľadávkam po splatnosti viac ako rok.

4.3. Zabezpečenie pohľadávok, záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

4.4. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	388	458
Bežné bankové účty	8.539	62.995
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	8.927	63.453

Spoločnosť nemá žiadny krátkodobý finančný majetok v podobe CP, ani finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb.

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2137	1.503
<i>poistné</i>	1546	1.018
<i>ostatné</i>	591	485
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti tvorí peňažný vklad jediného spoločníka spoločnosti, spoločnosti Pfahnl Backmittel GmbH, so sídlom Halmenberg 13, 4230 Pregarten, Rakúsko, vo výške 6.639 EUR. Základné imanie bolo celé splatené.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa znížil v položke „Neuhradená strata“ o 13.739 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2013.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	13.739
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	13.739
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	13.739

PFAHNL BACKMITTEL s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 30. júnu 2014

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

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonná rezerva (r. 090 súvahy) a krátkodobé rezervy (r. 093 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	D	E	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2.249	2.522		2.249	2.522
zákonné	2.249	2.522		2.249	2.522
Krátkodobé rezervy, z toho:	2.329	3.351	1.668		4.012
ostatné	2.329	3.351	1.668		4.012

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	D	E	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1.899	2.249		1.899	2.249
zákonné	1.899	2.249		1.899	2.249
Krátkodobé rezervy, z toho:	3.676	2.307		3.654	2.329
ostatné	3.676	2.307		3.654	2.329

Spoločnosť vytvára rezervy na RD, poisťné, odchodné a daňové poradenstvo.

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

30. jún 2014

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	14.736	0	146	14.882
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	1.407	-	-	1.407
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	86.124	191.096	-	277.220
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	4.433	-	-	4.433
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	2.825	-	-	2.825
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	11.230	-	-	11.230
Ostatné záväzky (r. 116)	-	-	-	-
Spolu k 31. decembru 2012	120.755	191.096	146	311.997

PFAHNL BACKMITTEL s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 30. júnu 2014
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých EUR, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	11.431	1.863	-	13.294
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	75	-	-	75
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	65.347	273.148	-	338.495
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	4.653	-	-	4.653
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 112)	3.113	-	-	3.113
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	14.348	-	-	14.348
Ostatné záväzky (r. 116)	167	-	-	167
Spolu k 31. decembru 2011	99.134	275.011	-	374.145

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	191.242	275.011
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	311.997	374.145
Krátkodobé záväzky spolu	311.997	374.145
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	611	389
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	176	356
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	176	356
Čerpanie sociálneho fondu	71	134
Konečný zostatok sociálneho fondu	716	611

PFAHNL BACKMITTEL s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 30. júnu 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celych EUR, ak nie je uvedené inak)

3.4. Závázky voči spriazneným osobám

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 30. 6. 2014</i>
Dlhodobé záväzky:		
Závázky z obchodného styku (r. 095)	sesterská spoločnosť	-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)	materská spoločnosť	-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddávky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r.104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Závázky z obchodného styku (r. 107)	sesterská spoločnosť	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		1.407
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	materská spoločnosť	277.220
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		278.627

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 12. 2013</i>
Dlhodobé záväzky:		
Závázky z obchodného styku (r. 095)	sesterská spoločnosť	-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)	materská spoločnosť	-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddávky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r.104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Závázky z obchodného styku (r. 107)	sesterská spoločnosť	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		2.074
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	materská spoločnosť	336.420
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		338.494

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

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

Oblasť odbytu	Pek. prípravky		Múka		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c	D	e	f	G
SK	351.388	765.790	0	0	12.416	16.031
CZ	2.313	3.398	0	0	0	0
AT	0	40	0	0	0	0
PL	0	0	0	0	0	0
HU	816	866	0	0	0	0
Spolu	354.517	770.094	0	0	12.416	16.031

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej činnosti a mimoriadne výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	3.640	5.821
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3.504	5.566
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	1.500	1.250
Poistné plnení	140	4.316
Ostatné	1.864	0
Finančné výnosy, z toho:	136	255
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>125</i>	<i>246</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>4</i>
Výnosové úroky	2	4
Ostatné	9	5
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Vrátený súdny poplatok	0	0
Inventárny prebytok	0	0

3. Prehľad o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	366.933	786.125
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	366.933	786.125

VI. NÁKLADY**1. Náklady na obstaranie tovaru a výrobná spotreba (r. 02, 09 a 10 výkazu ziskov a strát)**

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	2014	2013
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	02	244.088	529.098
Spotreba materiálu a energie	09	10.000	26.829
Služby	10	60.044	98.196

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	60.044	98.196
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1.140</i>	<i>1.260</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	1.140	1.260
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>58.904</i>	<i>96.936</i>
Opravy a údržba	1.342	6.304
Cestovné	2.230	6.440
Náklady na reprezentáciu	1.018	707
Ostatné	54.314	83.485
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	55.555	121.592
Osobné náklady	45.808	94.407
Dane a poplatky	635	2.079
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	9.112	25.106
Finančné náklady, z toho:	249	2.492
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>49</i>	<i>1.263</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	18
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>200</i>	<i>1.229</i>
Poplatky	200	1.229
Ostatné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Inventárne manko	0	0
Ostatné	0	0

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	B	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	637	x	x	13.739	x	x
teoretická daň	X			x		
Daňovo neuznané náklady	6.836			6.662		
Výnosy nepodliehajúce dani	0			1.973		
Umorenie daňovej straty	7.473			18.428		
Spolu	0			0		
Suma dane vybranej zrážkou považovanej za preddavok na daň	X			x		
Splatná daň z príjmov	x	0		x		
Odložená daň z príjmov	x	0		x		
Daňová licencia (1/2-hosp.rok)	x	480		x		

VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych a iných orgánov spoločnosti nemajú žiadne príjmy ani výhody.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria konatelia, materská spoločnosť a sesterské spoločnosti. Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Obchody spojené s materskou a sesterskou spoločnosťou predstavujú obstaranie tovaru, náklady za reklamné predmety a služby. Výnosy predstavujú tržby z predaje tovaru.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	C	D
Pfahnl Backmittel GmbH (AT)	01	175.995	372.170
Pfahnl Backmittel GmbH (AT)	02	0	40
Pfahnl Backmittel GmbH (AT)	03	0	0
Pfahnl Backmittel spol. s r.o.(CZ)	01	19.780	121.654
Pfahnl Backmittel spol. s r.o.(CZ)	02	2.313	3.398
Pfahnl Backmittel spol. s r.o.(CZ)	03	0	0
Pfahnl Backmittel Kft. (HU)	01	1.063	3.625
Pfahnl Backmittel Kft. (HU)	02	816	866
Pfahnl Polska sp. z.o.o. (PL)	01	0	0
Pfahnl Polska sp. z.o.o. (PL)	02	0	0

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

Po 30. júnu 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	F
Základné imanie	6.639				6.639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-78.272		13739		-64.533
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13.739	157		13.739	157
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Základné imanie	6.639				6.639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-37.833	-40.439			-78.272
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-40.439	13.739		-40.439	13.739
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					

XII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:




Položka	Účet	2014	2013
Peniaze	211	258	332
Ceniny	213	130	126
Účty v bankách	221	8.539	62.995
Spolu		8.927	63.453

PFAHNL BACKMITTEL s.r.o.

Poznámky k účtovným výkazom

k 30. júnu 2014

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

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
28.8.2014			

Schválené dňa: