



## ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

### Obchodné meno a sídlo spoločnosti :

Deufol Slovensko s.r.o.  
Bedzianska cesta 667  
956 31 Krušovce

IČO: 31422527

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou dňa 1.9.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 12.10.1992 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, odd. Sro, vl.č. 3131/N).

### Hlavné činnosti podľa výpisu z obchodného registra :

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby
- Podnikateľské poradenstvo
- Prevádzkovanie skladov
- Colná deklarácia
- Stolárstvo
- Zasielateľstvo
- Baliarenská činnosť
- Poradenská činnosť v oblasti priemyselných obalov, obchodu, služieb a výroby

### Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka zostavená podľa zákona o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 30. 6. 2013.

### Informácie o konsolidovanom celku

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

DEUFOL SE

Johannes – Gutenberg-Strasse 3-5, DE 65719 Hofheim (Wallau)

**Priemerný počet zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	40
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	43	45
počet vedúcich zamestnancov	2	2

**ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY****Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

**Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****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 a pod.) Počas účtovného obdobia spoločnosť netvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa vychádzalo z odpisov stanovených účtovnou jednotkou a následne z odpisov stanovených Zákonom o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z. pre dlhodobý hmotný majetok.

Dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700,00 € a menej, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok.

**Zásoby**

Pri účtovaní zásob sa uplatňoval spôsob A účtovania zásob. Nakupované zásoby sa oceňovali obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (doprava), ktoré sa pri príjme na sklad rozpočítavali na jednotku obstarávanej zásoby. Pri vyskladnení sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien.

Zásoby vlastnej výroby sa netvorili.

V roku 2013 nebola tvorená opravná položka k tovaru.

**Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa nerealizovali.

V roku 2013 spoločnosť neviduje pochybné alebo nevyžiteľné pohľadávky. Z tohto dôvodu nebola tvorená opravná položka k pohládkam.

**Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**Rezervy**

Krátkodobé rezervy sa tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky nadobudnuté prevzatím sa nerealizovali.

**Časové rozlíšenie nákladov a výnosov**

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

**Daň z príjmov**

Splatná daň z príjmov je vo výške 23% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

**Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa vychádzalo z odpisov stanovených účtovnou jednotkou a následne z odpisov stanovených Zákonom o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z. pre dlhodobý hmotný majetok.

Dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700,00 € a menej, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

## INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

## Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	71 812	3 135 129	1 273 978						4 480 919
Prírastky		1 749	75 183						76 931
Úbytky			58 266						
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	71 812	3 136 878	1 290 895						4 499 585
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1 288 123	795 262						2 083 385
Prírastky		159 737	145 617						305 354
Úbytky			58 266						58 266
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 447 859	882 614						2 330 473
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	71 812	1 847 006	612 464						2 397 534
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	71 812	1 689 019	408 281						2 169 112

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	71 812	3 135 129	1 267 530						4 474 471
Prírastky			6 448						6 448
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	71 812	3 135 129	1 273 978						4 480 919
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1 128 394	655 066						1 783 460
Prírastky		159 729	140 196						299 925
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 288 123	795 262						2 083 385
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	71 812	2 006 735	478 716						2 691 012
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	71 812	1 847 006	612 464						2 397 534

**Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Počas tohto účtovného obdobia neboli tvorené opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatk u účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos ti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0		0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**Veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	233 654	15 784	249438
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>233 654</b>	<b>15 784</b>	<b>249438</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	15 784	90 260
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	233 654	334 570
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>249 438</b>	<b>424 830</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

**Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke. Účtom v banke môže spoločnosť voľne disponovať.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 653	4 468
Bežné bankové účty	282 675	168 617
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>291 328</b>	<b>173 085</b>

**Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

**Časové rozlíšenie**

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4 811</b>	<b>6 120</b>
poistenie	4 130	4 976
Diaľničné známky r.2014 SK,CZ,A	181	646
predplatné	49	203
telefónne poplatky	129	129
licencia NOD r.2014,2015	322	
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>6 624</b>	<b>9 464</b>
prefakturácia energií	6 624	9 464

**INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****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.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	0				0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	19 049	46 736	19 049		46 736
nevyčerpaná dovolenka	17 142	24 471	17 142		24 471
rezerva na nevyfakt. dodávky	1 907	1 841	1 907		1 841
Rezerva na odmeny - nedaňová	0	5 040			5 040

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	17 554	19 049	17 554		19 049
nevyčerpaná dovolenka	15 725	17 142	15 725		17 142
rezerva na nevyfakt. dodávky	1 829	1 907	1 829		1 907

**Závazky**

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	55 046	383
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	424 595	360 621
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>479 641</b>	<b>361 004</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 766	187 459
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>4 766</b>	<b>187 459</b>

**Odložená daňová pohľadávka / záväzok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	38 293	31 026
odpočítateľné	-228 423	-296 621
Zdaniteľné	-319 366	-265 595
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	5 040	
zdaniteľné	0	
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	22	23
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		7 136
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		7 136
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	64 674	38 293
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad	16 817	
Zaúčtovaná do vlastného imania	9 564	

**Sociálny fond**

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí na ťarchu nákladov a čerpá sa na sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	1 242	900
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 796	1 908
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	2 796	1 908
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	3 028	1 566
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	1 010	1 242

**Bankové úvery a pôžičky**

Úrokové sadzby sú podľa zmluvy o úvere pohyblivé.

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Investičný úver nad 5 rokov	EUR		11/2014	228 985	479 005
Investičný úver do 5 rokov	EUR		6/2016	77 280	107 208
Investičný úver do 5 rokov	EUR		11/2014	8 884	18 592
Investičný úver do 5 rokov	EUR		8/2017	42 129	
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
Deufol Nürnberg GmbH	EUR	6,75	neurčitá	0	180 000

**Časové rozlíšenie**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	38 677	684
Licenčné poplatky za rok 2013	34 000	
nevyúčtované úroky	20	28
Poistenie doúčtované podľa obratu za rok 2013	4099	
poplatok za uloženie listín	200	99,5
telefónne poplatky	358	457
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	0	0
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	0	0

**Finančný prenájom**

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok nájomca.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	31 210	4 122		31 486	35 332	
Finančný náklad						
<b>Spolu</b>	31 210	4 122		31 486	35 332	

**INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (balenie)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájom)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (skladovanie)	
	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
	2 679 231	2 019 085	324 816	324 816	82 273	66 594
<b>Spolu</b>	<b>2 679 231</b>	<b>2 019 085</b>	<b>324 816</b>	<b>324 816</b>	<b>82 273</b>	<b>66 594</b>

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
Tržby za tovar	41 810	42 707
Tržby z predaja DNADHM	7 200	0
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	1 770	828
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1 744	515
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	26	138
Úroky z lízinguových a úverových zmlúv (finančný výnos)		
Kreditné úroky z banky	26	138
Úroky z omeškania - Kooperativa		
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

**Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 268 967	2 532 996
Tržby za tovar	41 810	42 707
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	106 560	105 578
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>3 424 537</b>	<b>2 681 281</b>

**INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 792	1 792
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Strážna služba	39 215	33 467
Nájom nebytových priestorov	39 040	31 800
Licenčné poplatky	34 000	0
Baliace práce	29 990	6 190
Práce autožeriavom	48 281	28 235
Opravy a udržiavanie	37 627	34 844
cestovné	4 874	6 351
Náklady na reprezentáciu	2 062	926
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>362 605</b>	<b>322 123</b>

Ostatné prevádzkové náklady	57 251	22 212
Manká a škody	0	0
Odpisy účtovné	305 354	299 925
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	18 623	
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	28	558
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	15	5
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky z úverov	14 830	34 897
Bankové poplatky	3 765	3 308
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

**INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	357 784	x	x	316 731	x	x
teoretická daň	x		23	x		19
Daňovo neuznané náklady	14 530			4 380		
Výnosy nepodliehajúce dani	26			138		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	372 288			320 974		
Splatná daň z príjmov	x	85 626	23	x	60 985	19
Odložená daň z príjmov	X	16 818	22	X	-7 136	23
Celková daň z príjmov	x			x		

**INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenajíma časť výrobnéj haly a administratívnej budovy tretej osobe. Ročné výnosy z nájomného sú 324 816,00 €. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2014. Prenajatú časť nehnuteľnosti vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme výrobnú halu + časť sociálneho prístavku a administratívnych priestorov od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená od 1.1.2011 na dobu neurčitú. Výpovedná lehota je 3 mesiace.

Spoločnosť má vo finančnom prenájme 2 sk vysokozdvížnych vozíkov Kalmar v obstarávacej cene 142 054,32 €, ktoré v súvahe vykazuje ako dlhodobý hmotný majetok.

**Podmieneny majetok**

Spoločnosť si uplatnila škodovú udalosť v poisťovni Allianz a očakáva náhradu škody vo výške 4 401 €.

<b>Druh podmieneného majetku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv	4 401	2 258
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

**INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Položka vlastného imania <b>a</b>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <b>B</b>	Prírastky <b>c</b>	Úbytky <b>d</b>	Presuny <b>e</b>	Stav na konci účtovného obdobia <b>f</b>
Základné imanie	69 708				69 708
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	403 186,62				403 186,62
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	6 970,72				6 970,72
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 099 773	262 856	309 564		1 053 065
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	262 856				255 335
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania  a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	69 708				69 708
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	403 186,62				403 186,62
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	6 970,72				6 970,72
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	912 232,41	187 540,81			1 099 773
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	187 540,81				262 855,77
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**Rozdelenie hospodárskeho výsledku**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	262 856
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	262 856
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	262 856

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

Po termíne na odovzdanie účtovnej závierky za rok 2013 spoločnosť zistila, že neboli zaúčtované poplatky za licencie na práva duševného a priemyselného vlastníctva na základe Zmluvy o udelení licencie na práva duševného a priemyselného vlastníctva zo dňa 28.12.2012 v sume 34 000,00 €. Keďže účtovná závierka za rok 2013 ešte chválená nebola, spoločnosť rozhodla o znovuo tvorení účtovných kníh, z dôvodu zabezpečenia pravdivého a verného obrazu účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 1 9 4 6 7