



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2013 PODĽA IFRS

**Adresát správy: TERICHEM, a. s.
Štúrova 101
059 21 Svit
IČO: 31 705 472**

Vranov nad Topľou, august 2014

AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

IČO 31673287 • DIČ: 2020527740 • IČ DPH: SK2020527740

Duklianskych hrdinov 2473/7A • 093 01 Vranov n/T. • Tel.: 057/ 446 21 62, 446 21 72, 488 15 32 • Fax: 057/ 488 15 30

Bankové spojenie: VÚB Vranov n/T. • Číslo účtu: 206 443 632/0200 • E-mail: audit.consulting@stonline.sk

Obchodný register Prešov, oddiel: Sro, vložka č. 1121/P

Konsolidovaný výkaz finančnej pozície (v €)

		k 31. decembru	
	Poznámka	2013	2012
AKTÍVA			
Dlhodobé aktíva			
Dlhodobý hmotný majetok	5	50 085 487	51 363 607
Dlhodobý nehmotný majetok	6	592 121	370 107
Dlhodobé pohľadávky z obchod. styku a iné pohľadávky	16	<u>228 809</u>	<u>206 979</u>
Dlhodobé aktíva spolu		<u>50 906 417</u>	<u>51 940 693</u>
Obežné aktíva			
Zásoby	9	16 717 979	12 986 577
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky	8	8 481 852	12 588 462
Derivátové finančné nástroje krátkodobé	7	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	10	<u>1 067 570</u>	<u>2 920 024</u>
Obežné aktíva spolu		<u>26 267 401</u>	<u>28 495 063</u>
Aktíva spolu		<u>77 173 818</u>	<u>80 435 756</u>
VLASTNÉ IMANIE			
Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti			
Základné imanie	11	6 373 248	6 373 248
Ostatné fondy	12	13 493 090	13 935 141
Nerozdelené zisky		<u>14 444 160</u>	<u>11 961 492</u>
Vlastné imanie spolu		<u>34 310 498</u>	<u>32 269 881</u>
ZÁVÄZKY			
Dlhodobé záväzky			
Úvery a pôžičky	15	18 993 614	13 118 000
Odložené daňové záväzky	16	4 688 672	4 953 770
Záväzky zo sociálneho fondu	13	8 929	7 790
Ostatné dlhodobé záväzky	14	<u>2 944 382</u>	<u>838 810</u>
Dlhodobé záväzky spolu		<u>26 635 597</u>	<u>18 918 370</u>
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	14, 7	4 624 878	6 346 817
Daňové záväzky	14	40 484	142 429
Úvery a pôžičky	15	11 389 654	22 374 995
Rezervy	17	<u>172 707</u>	<u>383 264</u>
Krátkodobé záväzky spolu		<u>16 227 723</u>	<u>29 247 505</u>
Záväzky spolu		<u>42 863 320</u>	<u>48 165 875</u>
Vlastné imanie a záväzky spolu		<u>77 173 818</u>	<u>80 435 756</u>

Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku (v €)

		k 31. decembru	
	Poznámka	2013	2012
Výnosy		85 550 994	72 058 811
Ostatné prevádzkové výnosy	19	4 886 642	1 361 144
Zmena stavu výrobkov a nedokončenej výroby		3 180 886	1 828 542
Spotreba surovín, materiálu, tovaru a služieb	20	(71 019 132)	(58 457 151)
Náklady na zamestnancov	21	(9 204 346)	(8 351 847)
Odpisy a amortizácia	5, 6	(3 495 645)	(2 277 940)
Ostatné prevádzkové náklady	22	(5 965 183)	(2 789 698)
Prevádzkový zisk		3 934 216	3 371 861
Výnosy z investícií		0	0
Ostatné zisky a straty	18	(1 260 031)	(260 783)
Finančné výnosy	24	106 793	50 943
Finančné náklady	23	(92 600)	(135 100)
Zisk pred zdanením		2 688 378	3 026 921
Strata z konsolidácie kapitálu		0	0
Daň z príjmov	25	(135 209)	(672 499)
Čistý zisk za obdobie		2 553 169	2 354 422
Ostatný komplexný výsledok			
Kurzové rozdiely z prepočtu zahraničných subjektov		0	0
Fond z precenenia budov a pozemkov	5, 12	15 624 961	16 401 949
Odložená daň z príjmu vzťahujúca sa ku komponentom ostatného komplexného výsledku	12, 16	(3 437 511)	(3 772 448)
Kurzové rozdiely z prepočtu na menu prezentácie			
Ostatný komplexný výsledok za účtovné obdobie		12 187 450	12 629 501
Komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom		14 740 619	14 983 923

Čistý zisk za obdobie ako aj komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom pripadajú akcionárom materskej spoločnosti.

Konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania

	Pripadajúci na vlastníkov podielov v spoločnosti				Vlastné imanie spolu
	Základné imanie	Ostatné fondy	Nerozdelené zisky	Zisk (strata) za obdobie	
Stav k 1. januáru 2012	<u>6 373 248</u>	<u>1 246 850</u>	<u>4 974 299</u>	<u>4 793 718</u>	<u>17 388 115</u>
Čistý zisk za obdobie celkom		0	0	2 354 422	2 354 422
Prevod zisku (straty) za predchádzajúci rok			4 793 718	(4 793 718)	0
Zvýšenie zákonného rezervného fondu		58 790	(58 790)		0
Precenenie budov a pozemkov		16 401 949			16 401 949
Odložená daň z precenenia budov a pozemkov		(3 772 448)			(3 772 448)
Výplata tantiém			(160 000)		(160 000)
Iné – kurzové rozdiely			57 843		57 843
Stav k 31. decembru 2012	<u>6 373 248</u>	<u>13 935 141</u>	<u>9 607 070</u>	<u>2 354 422</u>	<u>32 269 881</u>
Čistý zisk za obdobie celkom		0	0	2 553 169	2 553 169
Prevod zisku (straty) za predchádzajúci rok			2 354 422	(2 354 422)	0
Zvýšenie zákonného rezervného fondu					0
Precenenie budov a pozemkov		(776 988)			(776 988)
Odložená daň z precenenia budov a pozemkov		334 956			334 956
Výplata tantiém					
Iné – kurzové rozdiely		(19)	(70 501)		(70 520)
Stav k 31. decembru 2013	<u>6 373 248</u>	<u>13 493 090</u>	<u>11 890 991</u>	<u>2 553 169</u>	<u>34 310 498</u>

Konsolidovaný výkaz peňažných tokov

rok ukončený k 31. decembru

	Poznámka	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Peňažné prostriedky z prevádzky	26	5 490 108	11 723 510
Zaplatené úroky		(777 584)	(559 838)
Zaplatená daň z príjmov		(408 298)	(980 400)
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		4 304 226	10 183 272
Peňažné toky z investičnej činnosti			
Výdavky na nákup dlhodobého hmotného majetku	5	(10 417 676)	(19 517 487)
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	26	3 284 811	596 173
Výdavky na nákup dlhodobého nehmotného majetku	6	(281 513)	(69 365)
Príjmy z úrokov		6 091	7 401
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		(1 031 161)	2 021 752
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		1 978 228	(16 961 526)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
Príjmy z emisie kmeňových akcií	11	0	0
Príjmy z čerpaných úverov a pôžičiek		85 706 830	54 479 880
Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek		(85 416 711)	(41 094 372)
Tantiémy vyplatené		0	(160 000)
Výdavky spojené so znížením fondov		0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		290 119	13 225 508
Čisté (zníženie)/zvýšenie peňažných prostriedkov, peňažných ekvivalentov a kontokorentných úverov		6 572 573	6 447 254
Peňažné prostriedky, peňažné ekvivalenty a kontokorentné úvery na začiatku obdobia		(3 925 277)	(10 372 531)
Kurzové zisky/(straty) z peňažných prostriedkov a kontokorentných úverov		0	0
Peňažné prostriedky, peňažné ekvivalenty a kontokorentné úvery na konci obdobia	10	2 647 296	(3 925 277)