

DuPont Slovakia s.r.o.

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

marec 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti DuPont Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DuPont Slovakia s.r.o., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2013, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou 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 nesprávosti.

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 rizika významných nesprávostí v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

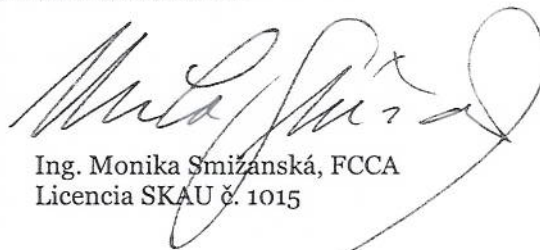
Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti DuPont Slovakia s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

v Bratislave, 21. marca 2014



Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia SKAU č. 1015

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.

Súvaha Úč POD 1 - 01

SÚVAHA

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 5 6 9 7 9 1			0 1	2 0 1 3
IČO	☒ riadna	☒ zostavená	od	1 2
4 4 0 3 0 1 1 8	☐ mimoriadna	☒ schválená	do	2 0 1 3
SK NACE	(vyznačí sa x)		Bezprostredne	
7 0 . 2 2 . 0			predchádzajúce	0 1
			obdobie	1 2
				2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D u P o n t S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T o m á š i k o v a

Číslo

6 4

PSČ

8 3 1 0 3

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 9 1 5 / 5 7 1 3 4 5

Číslo Faxu

/

E-mailová adresa

a l e n a . s t r a k o v a @ d u p o n t . c o m

Zostavená dňa:

1 4 0 3 2 0 1 4

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:

Schválená dňa:

2 8 0 8 2 0 1 4

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
			Korekcia - časť 2	Netto 3		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		155 632	16 468	34 579
				139 164		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017		224 966	74 510	106 586
				150 456		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018				2 876
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024				
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026				
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027				

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	2 550 869	2 550 869	1 376 931
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) -/191, 19X/	032			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výrovy (121, 122, 12X) - -/192, 193, 19X/	033			
4.	Výrobky (123) - 194	034			
5.	Zvieratá (124) - 195	035			
6.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - -/196, 19X/	036			
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	43 224	43 224	20 506
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dočerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045		43 224	43 224
					20 506
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		2 507 645	2 507 645
					1 356 425
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047		2 476 598	2 476 598
					1 312 991
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053		29 742	29 742
					39 254
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054		1 305	1 305
					4 180
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055			
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057			
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie (r. 062 až r. 065)	061	161 861	161 861	491 795
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	19 481	19 481	5 038
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	142 380	142 380	486 757

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	2 804 127	2 015 700
A.	Vlastné imanie r. 068+r. 073+r. 080+r. 084+r. 087	067	222 914	175 767
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6 639	6 639
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6 639	6 639
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
	3. Zmena základného imania +/- 419	071		
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/-416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	664	664
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	664	664
	2. Nedeliteľný fond (422)	082		
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	69 005	44 140
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	69 005	44 140
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	146 606	124 324
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	2 581 213	1 836 733
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	283 006	214 524
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A)	091	87 274	109 493
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X,)	093	195 732	105 031
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r.105)	094	77 466	57 471

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nefakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy(473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	77 466	57 471
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	2 220 741	1 564 738
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 476A, 479A, 47XA)	107	160 245	138 951
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
2.	Nefakturované dodávky (326, 476A)	109	4 227	209
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	1 831 974	1 223 402
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	114 741	106 070
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	71 868	57 699
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	37 686	38 407
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		3 200
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		3 200
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo										Účtovná závierka										Účtovná závierka										Mesiac										Rok																			
2 0 2 2 5 6 9 7 9 1																														0 1										2 0 1 3																			
IČO										☒ riadna										☒ zostavená										1 2										2 0 1 3																			
4 4 0 3 0 1 1 8										☐ mimoriadna										☒ schválená																																							
SK NACE																														Bezprostredne																													
7 0 . 2 2 . 0																														predchádzajúce										0 1										2 0 1 2									
																														obdobie										1 2										2 0 1 2									

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D u P o n t S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T o m á š i k o v a

Číslo

6 4

PSČ Obec

8 3 1 0 3 B r a t i s l a v a

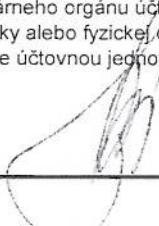
Číslo telefónu

0 9 1 5 / 5 7 1 3 4 5

Číslo Faxu

E-mailová adresa

a l e n a . s t r a k o v a @ d u p o n t . c o m

Zostavená dňa:										Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:										Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:										Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:									
1 4 0 3 2 0 1 4																																							
Schválená dňa:																																							
2 8 0 8 2 0 1 4																																							

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Uč POD 2-01

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604,607)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A,507)	02		
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03		
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	4 122 670	3 194 271
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602,606)	05	4 122 670	3 194 271
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 249 393	1 093 881
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	24 807	36 097
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 224 586	1 057 784
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2 873 277	2 100 390
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2 586 867	1 868 309
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 864 783	1 395 560
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	669 549	433 817
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	52 535	38 932
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1 985	1 678
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	66 124	54 908
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648,655, 657)	22	782	7 004
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549,555, 557)	23	7 024	14 648
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	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	212 059	167 851

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	1	7
N.	Nákladové úroky (562)	39	7 836	8 951
XI.	Kurzové zisky (663)	40	793	937
O.	Kurzové straty (563)	41	1 239	1 212
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	4 718	4 713
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	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	-12 999	-13 932
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	199 060	153 919
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	52 454	29 595
S.1.	- splatná (591, 595)	49	75 172	46 862
2.	- odložená (+/- 592)	50	-22 718	-17 267
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	146 606	124 324
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	199 060	153 919
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	146 606	124 324

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2012

v ☐ eurocentoch ☒ celých eurách *)

Za obdobie od

Mesiac

0 1

Rok

2 0 1 3 do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2 do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

zostavená

☒

schválená

IČO

4 4 0 3 0 1 1 8

DIČ

2 0 2 2 5 6 9 7 9 1

Kód SK NACE

7 0 . 2 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D u P o n t S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T o m á š i k o v a

Číslo

6 4

PSC

8 3 1 0 3

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 9 1 5 / 5 7 1 3 4 5

Číslo Faxu

E-mailová adresa

a l e n a . s t r a k o v a @ d u p o n t . c o m

Zostavená dňa:

1 4 0 3 2 0 1 4

Schválená dňa:

2 8 0 8 2 0 1 4

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:

*) Vyznačuje sa ☒

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

DuPont Slovakia s.r.o.
Tomášikova 64,
831 03 Bratislava

Spoločnosť DuPont Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 1. februára 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. marca 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 50866/B).

S účinnosťou od 19. decembra 2013 došlo k zmene obchodného mena spoločnosti Danisco Slovakia s.r.o. na DuPont Slovakia s.r.o.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- vedenie účtovníctva
- automatizované spracovanie dát
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	99	65
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	100	92
Počet vedúcich zamestnancov	13	9

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Konatelia:	Ing. Lívia Madarászová	Ing. Lívia Madarászová
Dozorná rada:	-	Torben Stride Vingaard Ulrik Rasmussen Jorgen Rosenlund

Dozorná rada Spoločnosti bola zrušená k 19.decembru 2013.

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
DuPont Nutrition Biosciences ApS	6 639 EUR	100%	100%	100%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	100%

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DuPont Nutrition Biosciences ApS (zmena obchodného mena materskej spoločnosti Danisco A/S), Langebrogade 1, Kodaň 1001, Dánsko. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny DuPont zostavuje spoločnosť DuPont Company, 1007 Market Street, Wilmington, DE 19898, Spojené štáty. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) 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.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok uviedol do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 – 5	Lineárne	20 – 33,3

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok uviedol do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 %
Samostatný hnuťelný majetok <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	3 – 12	Lineárne	8,33 – 33,33

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Spotrebný materiál využívaný na prevádzku Spoločnosti sa účtuje priamo do spotreby.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odmeny a prémie, nevyčerpanú dovolenku a nevyfaktúrované dodávky.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania účtovných služieb ostatným spoločnostiam v rámci skupiny DuPont.

E. AKTÍVA**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj					Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 1.1.2013	0	126 727	0	0	12 569	0	0	139 296	
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 k 31.12.2013	0	126 727	0	0	12 569	0	0	139 296	
Oprávky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 1.1.2013	0	126 727	0	0	9 636	0	0	136 363	
Prírastky	0	0	0	0	2 514	0	0	2 514	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2013	0	126 727	0	0	12 150	0	0	138 877	
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 1.1.2013	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	
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	2 933	0	0	2 933	
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	419	0	0	419	

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2012	0	126 727	0	0	12 569	0	0	139 296
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 k 31.12.2012	0	126 727	0	0	12 569	0	0	139 296
Oprávky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2012	0	126 727	0	0	7 123	0	0	133 850
Prírastky	0	0	0	0	2 513	0	0	2 513
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	126 727	0	0	9 636	0	0	136 363
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2012	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
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	5 446	0	0	5 446
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	2 933	0	0	2 933

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
			hnutelných vecí d	a súbory hnuteľných vecí e						
Prvotné ocenenie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2013	0	0	156 397	0	0	0	215 632	2 876	0	374 905
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	10 546	0	10 546
Úbytky	0	0	765	0	0	0	4 088	0	0	4 853
Presuny	0	0	0	0	0	0	13 422	-13 422	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	155 632	0	0	0	224 966	0	0	380 598
Oprávky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2013	0	0	121 818	0	0	0	109 046	0	0	230 864
Prírastky	0	0	18 111	0	0	0	45 498	0	0	63 609
Úbytky	0	0	765	0	0	0	4 088	0	0	4 853
Stav k 31.12.2013	0	0	139 164	0	0	0	150 456	0	0	289 620
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2013	0	0	34 579	0	0	0	106 586	2 876	0	144 041
Stav k 31.12.2013	0	0	16 468	0	0	0	74 510	0	0	90 978

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a t'ážne zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
			a súbory hnuteľných vecí d	hnuteľné veci d						
Prvotné ocenenie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2012	0	0	0	132 423	0	0	93 792	0	0	226 215
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	156 974	0	156 974
Úbytky	0	0	0	0	0	0	8 284	0	0	8 284
Presuny	0	0	0	23 974	0	0	130 124	-154 098	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	156 397	0	0	215 632	2 876	0	374 905
Oprávky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2012	0	0	0	92 963	0	0	93 792	0	0	186 755
Prírastky	0	0	0	28 855	0	0	23 538	0	0	52 393
Úbytky	0	0	0	0	0	0	8 284	0	0	8 284
Stav k 31.12.2012	0	0	0	121 818	0	0	109 046	0	0	230 864
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2012	0	0	0	39 961	0	0	0	0	0	39 961
Stav k 31.12.2012	0	0	0	34 579	0	0	106 586	2 876	0	144 041

K 31.12.2013 je majetok Spoločnosti poistený cez interný program spoločnosti DuPont Company, v rámci ktorého sa na skupinovej úrovni vytvára rezerva na krytie poistných udalostí. K 31.12.2012 bol majetok Spoločnosti poistený prostredníctvom spoločnosti TrygVest Forsikring A/S, ktorá poskytla materskej spoločnosti DuPont Nutrition Biosciences ApS a jej dcérskym spoločnostiam poistné krytie majetku do výšky 5 000 000 EUR.

Na majetok Spoločnosti nebolo k 31.12.2013 ani k 31.12.2012 zriadené záložné právo. Spoločnosť neevviduje majetok s obmedzeným právom nakladania.

3. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31.12.2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	43 224	0	43 224
Dlhodobé pohľadávky spolu	43 224	0	43 224
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 356 601	119 997	2 476 598
Daňové pohľadávky a dotácie	29 742	0	29 742
Iné pohľadávky	1 305	0	1 305
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 387 648	119 997	2 507 645

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	119 997	21 510
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 387 648	1 334 915
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 507 645	1 356 425
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	43 224	20 506
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	43 224	20 506

Na pohľadávky spoločnosti nie je zriadené záložné právo.
Spoločnosť neeviduje pohľadávky s obmedzeným právom nakladania.

4. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	0

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 481	5 038
Pracovná zdravotná služba	17 510	3 450
Servisné služby	1 971	1 510
Ostatné	0	78
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	142 380	486 757
Poskytnuté služby	142 380	486 757
Spolu	161 861	491 795

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	740	15 876
Odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	740	15 876
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-195 732	-105 031
Odpočítateľné	-195 732	-105 031
zdaniteľné	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	43 224	20 506
Uplatnená daňová pohľadávka	43 224	20 506
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	22 718	17 267
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
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	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	44 140	0	0	24 864	69 005
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	124 324	146 606	-99 460	-24 864	146 606
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	175 767	146 606	-99 460	0	222 914

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	32 162	0	0	11 978	44 140
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	59 888	124 324	-47 910	-11 978	124 324
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	99 353	124 324	-47 910	0	175 767

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 124 324 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	124 324
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do sociálneho fondu	99 460
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	24 864
Spolu	124 324

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	214 524	283 006	214 524	0	283 006
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Nevyčerpané dovolenky	15 480	3 377	15 480	0	3 377
Uisťovacie služby	47 589	71 569	47 589	0	71 569
Nevyfaktúrované dodávky	46 424	12 328	46 424	0	12 328
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Odmeny a prémie	105 031	195 732	105 031	0	195 732
Rezervy spolu	214 524	283 006	214 524	0	283 006

Názov položky	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 859	214 524	125 859	0	214 524
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpané dovolenky	5 999	15 480	5 999	0	15 480
Uist'ovacie služby	59 490	47 589	50 490	0	47 589
Nevyfaktúrované dodávky	7 415	46 424	7 415	0	46 424
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
Odmeny a prémie	61 955	105 031	61 955	0	105 031
Rezervy spolu	125 859	214 524	125 859	0	214 524

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	31 487	47 332
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 189 254	1 517 406
Krátkodobé záväzky spolu	2 220 741	1 564 738
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	77 466	57 471
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	77 466	57 471

Závazky Spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	57 471	58 574
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 830	7 584
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	99 460	47 910
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	110 290	55 494
Čerpanie sociálneho fondu	90 295	56 597
Konečný zostatok sociálneho fondu	77 466	57 471

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek poskytnutých je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
Cash pooling	EUR	1D Bribor +0,25%	2014	1 831 974	1 223 402
Spolu				1 831 974	1 223 402

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	3 200
Nájomné	0	3 200
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	0	3 200

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za poskytnuté služby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za účtovné služby	
	2013	2012
a	b	c
Zahraničie	4 122 670	3 194 271
Spolu	4 122 670	3 194 271

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	782	7 004
Ostatné	782	7 004
Finančné výnosy, z toho:	794	944
Kurzové zisky, z toho:	793	937
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	793	937
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	1	7
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby z predaja služieb	4 122 670	3 194 271
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	782	7 011
Čistý obrat celkom	4 123 452	3 201 282

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 224 586	1 057 784
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	122 869	93 394
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	7 800
iné uisťovacie audítorské služby	112 869	85 189
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	405
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 101 717</i>	<i>964 390</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava, prepravné	5 148	15 415
Leasing	9 057	11 039
Nájomné	275 172	211 192
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	16 025	0
Náklady na IT	373 084	183 376
Náklady na telekomunikačné služby	38 750	30 392
Personálny leasing	117 807	159 264
Cestovné	160 569	240 855
Reprezentačné náklady	18 812	12 003
Náklady na školenia	10 712	8 102
Náklady na opravy	2 926	4 224
Upratovacie služby	14 408	12 476
Dodávateľské spracovanie miezd	13 614	9 029
Ostatné	45 633	66 483
Finančné náklady, z toho:	14 876	14 876
Kurzové straty, z toho:	1 239	1 212
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky	7 836	8 951
Bankové poplatky	4 718	4 713

I. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	199 060	0	100,00%	153 919	0	100,00%
teoretická daň	0	45 783	23,00%	0	29 245	19,00%
Daňovo neuznané náklady	20 459	4 706		20 611	3 916	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	1 965		0	-3 566	
Spolu		52 454	26,35%		29 595	19,23%
Splatná daň z príjmov	0	75 172	37,76%	0	46 862	30,45%
Odložená daň z príjmov	0	-22 718	-11,41%	0	-17 267	-11,22%
Celková daň z príjmov	0	52 454	26,35%	0	29 595	19,23%

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 965	-3 566
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť neeviduje majetok alebo záväzky, ktoré by neevidovala v súvahe.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	199 060	153 919
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	66 124	54 908
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohládkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	68 482	88 665
Úrokové náklady (netto)	7 835	8 944
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	341 501	306 436
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-821 286	-676 709
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-32 919	-13 891
Iné	0	0
Peňažné toky z prevádzky	-512 704	-384 164

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Peňažné toky z prevádzky	-512 704	-384 164
Zaplatené úroky	-7 836	-8 951
Prijaté úroky	1	7
Zaplatená daň z príjmov	-77 486	-23 142
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-598 025	-416 250

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-10 547	-156 976
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-10 547	-156 976

Peňažné toky z finančnej činnosti

Výdavky spojené so znížením fondov vlastného imania	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	608 572	573 226
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	608 572	573 226

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

0 0

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

0 0

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

0 0

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.